

# 福建三钢闽光股份有限公司

(Sansteel MinGuang Co.,Ltd.,Fujian)

## 2014 年年度报告



股票代码：002110

股票简称：三钢闽光

债券代码：112036，112073

债券简称：11 三钢 01，11 三钢 02

披露时间：2015 年 4 月 29 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 534,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人黎立璋先生、主管会计工作负责人吴春海先生及会计机构负责人(会计主管人员) 吴春海先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 2   |
| 第二节 公司简介.....              | 7   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....       | 9   |
| 第四节 董事会报告.....             | 11  |
| 第五节 重要事项.....              | 33  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 60  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 67  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 68  |
| 第九节 公司治理.....              | 77  |
| 第十节 内部控制.....              | 88  |
| 第十一节 财务报告.....             | 90  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 209 |

## 释义

| 释义项                   | 指 | 释义内容  |
|-----------------------|---|---|
| 公司、本公司、三钢闽光、发行人       | 指 | 福建三钢闽光股份有限公司  |
| 三钢集团、控股股东、担保人         | 指 | 福建省三钢（集团）有限责任公司   |
| 董事会                   | 指 | 福建三钢闽光股份有限公司董事会   |
| 监事会                   | 指 | 福建三钢闽光股份有限公司监事会   |
| 股东大会                  | 指 | 福建三钢闽光股份有限公司股东大会  |
| 《公司法》                 | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》                 | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 公司章程、章程               | 指 | 福建三钢闽光股份有限公司章程  |
| 福建证监局                 | 指 | 中国证券监督管理委员会福建监管局  |
| 证监会、中国证监会             | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 深交所                   | 指 | 深圳证券交易所   |
| 工信部                   | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部  |
| 省国资委                  | 指 | 福建省人民政府国有资产监督管理委员会  |
| 冶金控股公司                | 指 | 福建省冶金（控股）有限责任公司   |
| 三金钢铁                  | 指 | 福建三金钢铁有限公司  |
| 致同会计                  | 指 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 保荐人、主承销商、平安证券、债券受托管理人 | 指 | 平安证券有限责任公司  |
| 本次债券                  | 指 | 发行人经 2010 年度股东大会及相关董事会批准，发行面值总额为不超过人民币 10 亿元的公司债券   |
| 螺纹钢                   | 指 | 主要指用于高强度抗震或核电用的热轧带肋直条和盘圆钢筋（代表钢种 HRB400E、HRB500E）  |
| 钢筋混凝土线材               | 指 | 主要用于浇筑钢筋混凝土结构所用的热轧光面钢筋盘圆（代表钢种 HPB300）和预应力钢筋混凝土用热轧盘圆（代表钢种 30MnSi）  |
| 金属制品用线材               | 指 | 主要指拉丝用低碳钢热轧盘圆（代表钢种 SL2）、优质碳素结构钢热轧盘条（代表钢种 65 钢、45 钢）、冷镦用热轧盘圆（代表钢种 ML08Al、22A、ML40Cr）和合金结构钢盘圆（代表钢种 40Cr），分别用于五金钢丝、伞骨钢丝、钢绞线、钢丝绳、弹簧及螺栓螺帽等 |
| 中板                    | 指 | 主要指普通碳素结构钢板（代表钢种 Q235B）、高强度结构用钢板（代表钢种 Q345B、Q345BGJ、Q345qC）、船体结构用钢板（代表钢种 A/B/D/AH32-DH36）、模具用钢板（代表钢种 45 钢、50 钢、40Cr）                  |

|    |   |   |
|----|---|---|
|    |   | 以及工程机械用耐磨板（代表钢种 22SiMn2TiB），分别用于一般及较高强度钢构件、模具模架、工程机械用结构件等 |
| 圆棒 | 指 | 工程机械用的优质碳素结构圆钢（代表钢种 45 钢）和合金结构钢（代表钢种 40Cr），主要用于汽配紧固件      |

## 重大风险提示

1、**市场经营风险**：2015 年受国内外宏观经济环境影响，钢铁产能严重过剩的局面仍将延续，供大于求的市场环境难以改善，钢铁行业市场形势依然严峻。钢铁企业同质化竞争激烈，资金成本居高不下，环保压力及成本日益增大，企业经营面临着较大的压力。

2、**环保风险**：随着政府对环保的日益关注与民众对环保的诉求提高，环保治理将保持高压态势。2015 年，新《环境保护法》和《安全生产法》全面实施，钢铁行业作为能源消耗、污染排放大户，国家对钢铁行业节能减排要求更加严格，提高了钢铁企业的减排成本和环境治理成本，对钢铁企业经营业绩造成一定的影响。

3、**财务风险**：钢铁行业是资金密集型行业，高负债率是行业普遍的现象。近年来，银行对钢铁行业信贷规模实行总量控制、逐步压缩的政策，钢铁企业资金状况普遍紧张，存在融资难、融资成本高的问题，仍然面临着较大的财务风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

|               |                                   |      |        |
|---------------|-----------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 三钢闽光                              | 股票代码 | 002110 |
| 变更后的股票简称（如有）  | 无                                 |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                           |      |        |
| 公司的中文名称       | 福建三钢闽光股份有限公司                      |      |        |
| 公司的中文简称       | 三钢闽光                              |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Sansteel MinGuang Co.,Ltd.,Fujian |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SANGANG MINGUANG                  |      |        |
| 注册地址          | 福建省三明市梅列区工业中路群工三路                 |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 365000                            |      |        |
| 办公地址          | 福建省三明市梅列区工业中路群工三路                 |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 365000                            |      |        |
| 公司网址          | www.sgm.com.cn                    |      |        |
| 电子信箱          | sgmg@fjsg.com.cn                  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书             | 证券事务代表            |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名   | 徐燕洪               | 苏青                |
| 联系地址 | 福建省三明市梅列区工业中路群工三路 | 福建省三明市梅列区工业中路群工三路 |
| 电话   | 0598-8205070      | 0598-8205079      |
| 传真   | 0598-8205013      | 0598-8205013      |
| 电子信箱 | xyh122425@163.com | sgsuq0609@126.com |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称      | 《证券时报》、《中国证券报》           |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 公司年度报告备置地点          | 福建三钢闽光股份有限公司证券事务部        |

#### 四、注册变更情况

|                     | 注册登记日期           | 注册登记地点         | 企业法人营业执照<br>注册号 | 税务登记号码          | 组织机构代码     |
|---------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册                | 2001 年 12 月 26 日 | 福建省工商行政<br>管理局 | 3500001002324   | 350402733617489 | 73361748-9 |
| 报告期末注册              | 2015 年 03 月 26 日 | 福建省工商行政<br>管理局 | 350000100009562 | 350402733617489 | 73361748-9 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更              |                |                 |                 |            |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更              |                |                 |                 |            |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                           |
|------------|---------------------------|
| 会计师事务所名称   | 致同会计师事务所(特殊普通合伙)          |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层 |
| 签字会计师姓名    | 林宏华、江福源                   |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

|                           | 2014 年            | 2013 年            |                   | 本年比上年增减   | 2012 年            |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------------|
|                           |                   | 调整前               | 调整后               |           | 调整后               | 调整前               |
| 营业收入（元）                   | 18,022,318,643.31 | 19,298,525,693.51 | 19,298,525,693.51 | -6.61%    | 18,281,606,128.55 | 18,281,606,128.55 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 31,952,705.44     | 53,898,311.57     | 53,898,311.57     | -40.72%   | -215,436,447.15   | -215,436,447.15   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 33,402,625.37     | 41,951,386.60     | 41,951,386.60     | -20.38%   | -224,096,505.55   | -224,096,505.55   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 1,367,087,981.74  | 512,820,544.90    | 512,820,544.90    | 166.58%   | -17,551,012.66    | -17,551,012.66    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.06              | 0.10              | 0.10              | -40.00%   | -0.403            | -0.403            |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.06              | 0.10              | 0.10              | -40.00%   | -0.403            | -0.403            |
| 加权平均净资产收益率                | 1.23%             | 1.95%             | 1.95%             | -0.72%    | -7.57%            | -7.57%            |
|                           | 2014 年末           | 2013 年末           |                   | 本年末比上年末增减 | 2012 年末           |                   |
|                           |                   | 调整前               | 调整后               |           | 调整后               | 调整前               |
| 总资产（元）                    | 8,036,859,523.18  | 8,595,968,326.08  | 8,602,905,380.08  | -6.58%    | 8,752,744,777.20  | 8,752,744,777.20  |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,593,152,146.21  | 2,791,747,786.19  | 2,597,386,346.82  | -0.16%    | 2,737,849,474.62  | 2,737,849,474.62  |

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2014 年金额      | 2013 年金额      | 2012 年金额     | 说明 |
|---|---------------|---------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | -8,828,759.59 | 1,107,030.09  | 5,070,321.96 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 3,538,333.34  | 8,708,333.34  | 1,062,500.00 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |               | 330,739.24   |    |
| 受托经营取得的托管费收入  | 1,800,000.00  | 1,800,000.00  | 1,800,000.00 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 1,811,032.22  | 2,439,842.42  | 1,929,559.04 |    |
| 减：所得税影响额  | -229,474.10   | 2,108,280.88  | 1,533,061.84 |    |
| 合计  | -1,449,919.93 | 11,946,924.97 | 8,660,058.40 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，面对国内经济增速放缓、钢铁产能过剩、市场持续低迷、同质化竞争加剧、融资成本不断上升多重因素叠加带来的困难和挑战，公司广大干部职工齐心协力、攻坚克难，以降本增效为中心，统筹抓好精细管理、技术创新、内部改革和文化建设，推进了企业持续稳健发展。全年产钢629.19万吨，比上年增长6.31%；生铁564.63万吨，比上年增长6.14%；钢材603.65万吨，比上年增长11.22%；焦炭85.94万吨，比上年增长0.35%；入炉烧结矿763.98万吨，比上年增长2.48%；实现营业收入180.22亿元，比上年降低6.61%；利润总额3,435.48万元，比上年降低43.27%；归属于母公司股东的净利润3,195.27万元，比上年降低40.72%。

2014年主要工作回顾如下：

一是大力实施降本增效。生产方面，围绕吨钢工序加工费同比再降50元以上的目标，强化各工序快速联动和动态协调平衡，促进生产稳顺发展、成本持续降低。铁、钢、材、烧结矿年产量创历史新记录，吨钢工序加工费同比降低50.08元。采购方面，坚持从紧控制大宗原燃料库存量，实施大宗原燃料合理库存考核办法，减少资金占用。加强港口原燃料装卸、运输等环节的管理，进口矿平均亏吨率进一步降低。销售方面，实施差异化营销策略，以市场为导向，按照效益最大化原则安排品种生产，加大闽南市场的开发和圆棒市场的开拓，产销衔接良好，产销率、资金回笼率均达100%。

二是不断强化对标挖潜。从优化生产工艺、完善品种结构、节能降耗、环境保护等方面，对外，主动对标学习先进企业的好经验；对内，建立同工序对标学习平台，统一对标指标口径与标准，按月对指标完成情况进行跟踪分析。通过实施对标挖潜，各工序指标明显进步，特别是两大主要消耗指标——炼铁综合燃料比、炼钢钢铁料耗持续下降，炼铁综合燃料比、炼钢钢铁料耗同比分别降低17.27kg/t、2.48kg/t。

三是深入推进技术创新。加强技术攻关，在公司层面组织13项重点技术攻关，稳步推进21项技术开发项目，提升了企业竞争实力。以圆棒生产线为抓手，加大产品研发力度，成功研制HPB300、Q235B、40Cr、45#圆钢等新品；PSB830、PSB785精轧螺纹开发取得突破性进展，产品附加值进一步提升。强化创新激励机制，继续实施职工改善提案和改善成果奖励办法，充分激发全员创造潜能和创新活力。全年有3项成果获省、市科技进步奖，2项产品获冶金行业金杯奖。

四是稳步推进项目建设。强化项目投资控制，实施项目后评价与考核。全年完成固定资产投资1.22亿元，优质圆棒二期、一棒加热炉改造、干熄焦炉大修、180m<sup>2</sup>烧结烟气循环技改、220m<sup>2</sup>烧结低温废气回收利用、炼钢蒸汽过热装置、氮气分级输送改造等项目建成投用。

五是着力推进节能减排。按照减量化、再利用、资源化的原则，加强余热余能、副产煤气、工业废水、固体废渣等的内部循环利用。实施高低压变频、高效泵节能节电以及照明技术改造，加强节电管理，细化分解节能节电指标，按月跟踪考核。开展厂区降尘量攻关，全年厂区平均降尘量14.13吨/平方公里·月、同比降低5吨/平方公里·月；空气质量优良率94.9%、同比提高7个百分点。

六是切实加强精细管理。加强证券事务管理，完成公司第五届董事会、监事会换届工作；按规范要求，做好信息披露和投资者关系管理。推进ERP建设，ERP一期项目于8月份正式上线运行，覆盖了财务管理、供应链、流程制造等主要价值投入产出过程。强化绩效管理，在主生产厂和经营单位全面推进表单化考核工作，岗位绩效与收入挂钩考核到位率达100%。加强设备管理，推进设备管理信息化，推行计划检修和点检定修，促进设备稳定运行。加强安全管理，实施《福建三钢闽光股份有限公司安全生产责任制》，完善有限空间作业、劳动保护用品、结合部、吊索具等多项安全管理制度。全面推进岗位表单信息化考核，岗位绩效与收入挂钩考核到位率达100%。强化机关职能部门的考核，考核结果按5档强制分布，拉开奖金分配差距。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。2014年主营业务收入1,684,889.23万元，较上年同期减少132,714.97万元，下降7.30%；主营业务成本1,634,959.66万元，较上年同期减少124,487.97万元，下降7.08%；利润总额较上年同期下降43.27%；归属于母公司所有者的净利润较上年同期下降40.72%。

| 项目（万元）       | 2014年        | 2013年        | 本年比上年增减（%） |
|--------------|--------------|--------------|------------|
| 营业收入         | 1,802,231.86 | 1,929,852.57 | -6.61      |
| 其中：主营业务收入    | 1,684,889.23 | 1,817,604.20 | -7.30      |
| 营业成本         | 1,745,520.76 | 1,865,028.38 | -6.41      |
| 其中：主营业务成本    | 1,634,959.66 | 1,759,447.63 | -7.08      |
| 营业利润         | 3,783.42     | 4,829.89     | -21.67     |
| 利润总额         | 3,435.48     | 6,055.41     | -43.27     |
| 归属于母公司股东的净利润 | 3,195.27     | 5,389.83     | -40.72     |

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司原预计2014年实现主营业务收入183.68亿元，利润总额0.52亿元，归属于母公司所有者净利润0.44亿元。2014年，虽然原燃材料价格大幅度下跌，但钢材销售价格下跌幅度大于原燃材料价格下跌幅度，尽管公司不断强化技术进步、加强管理创新、压缩费用，盈利空间仍然小于预计，效益比计划减少。2014年实现的主营业务收入比预计少15.19亿元，利润总额比预计少0.18亿元，归属于母公司所有者净利润比预计少0.12亿元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

### 2、收入

说明

公司从事钢铁冶炼、轧制、加工及延压产品的生产和销售，主要产品为螺纹钢、高速线材、圆钢、中板和钢坯，报告期内公司的主营业务收入及利润均来源于上述产品。公司产品在福建省内具有较高的市场占有率，同时福建省市场需求相对较好，因此，公司产品的主要销售市场在福建省内，金属制品用线材主要销往福建省外市场。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类  | 项目  | 单位 | 2014 年    | 2013 年    | 同比增减   |
|-------|-----|----|-----------|-----------|--------|
| 冶金制造业 | 销售量 | 吨  | 6,000,185 | 5,420,908 | 10.69% |
|       | 生产量 | 吨  | 6,036,538 | 5,427,587 | 11.22% |
|       | 库存量 | 吨  | 139,688   | 103,335   | 35.18% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

年末库存量增加 35.18% 是由于 2014 年产量增长超过了销售量的增长。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）       | 4,079,730,191.20 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 22.64%           |

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）           | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 1,098,691,556.23 | 6.10%     |
| 2  | 第二名  | 969,314,974.48   | 5.38%     |
| 3  | 第三名  | 827,265,995.71   | 4.59%     |
| 4  | 第四名  | 705,351,601.10   | 3.91%     |
| 5  | 第五名  | 479,106,063.69   | 2.66%     |
| 合计 | --   | 4,079,730,191.20 | 22.64%    |

### 3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2014 年 |         | 2013 年 |         | 同比增减 |
|------|----|--------|---------|--------|---------|------|
|      |    | 金额     | 占营业成本比重 | 金额     | 占营业成本比重 |      |

|       |        |                   |        |                   |        |        |
|-------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------|
| 冶金制造业 | 主营业务成本 | 16,268,417,164.75 | 93.20% | 17,475,028,188.16 | 93.70% | -6.90% |
|-------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------|

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目     | 2014 年           |         | 2013 年           |         | 同比增减    |
|------|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|      |        | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |         |
| 板材   | 主营业务成本 | 3,660,412,035.40 | 20.97%  | 3,687,607,308.23 | 19.77%  | -0.74%  |
| 螺纹钢  | 主营业务成本 | 7,545,341,029.78 | 43.23%  | 8,137,669,820.24 | 43.63%  | -7.28%  |
| 光面圆钢 | 主营业务成本 | 251,246,045.05   | 1.44%   |                  |         |         |
| 光圆钢筋 | 主营业务成本 | 13,552,828.18    | 0.08%   |                  |         |         |
| 制品盘圆 | 主营业务成本 | 2,306,032,064.95 | 13.21%  | 1,820,579,967.47 | 9.76%   | 26.66%  |
| 建筑盘圆 | 主营业务成本 | 838,761,651.42   | 4.81%   | 1,585,054,516.52 | 8.50%   | -47.08% |
| 建筑盘螺 | 主营业务成本 | 1,149,305,904.56 | 6.58%   | 1,116,045,740.57 | 5.98%   | 2.98%   |
| 钢坯   | 主营业务成本 | 503,765,605.41   | 2.89%   | 1,128,070,835.13 | 6.05%   | -55.34% |

说明

单位：元

| 行业分类  | 项目    | 2014 年            |             | 2013 年            |             |
|-------|-------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
|       |       | 金额                | 占营业成本比重 (%) | 金额                | 占营业成本比重 (%) |
| 冶金制造业 | 原材料   | 8,589,203,673.62  | 49.21       | 9,258,933,985.16  | 49.65       |
|       | 燃料及动力 | 5,327,792,742.54  | 30.52       | 5,803,334,536.09  | 31.12       |
|       | 辅助材料  | 614,783,484.66    | 3.51        | 623,875,981.35    | 3.34        |
|       | 人工成本  | 574,275,125.92    | 3.29        | 586,374,570.85    | 3.14        |
|       | 折旧    | 576,959,414.75    | 3.31        | 568,742,267.41    | 3.05        |
|       | 制造费用  | 518,962,507.56    | 2.97        | 579,734,060.14    | 3.11        |
|       | 其他    | 66,440,215.70     | 0.38        | 54,032,787.16     | 0.29        |
|       | 合计    | 16,268,417,164.75 | 93.20       | 17,475,028,188.16 | 93.70       |

上表不含本公司2014年外购钢材成本81,179,402.97元，2013年外购钢材成本119,448,108.71元。

公司主要供应商情况

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）       | 7,782,288,937.01 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 40.66%           |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）           | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 4,464,290,402.44 | 23.32%    |
| 2  | 第二名   | 2,066,568,335.90 | 10.80%    |

|    |     |                  |        |
|----|-----|------------------|--------|
| 3  | 第三名 | 533,964,708.67   | 2.79%  |
| 4  | 第四名 | 360,050,079.94   | 1.88%  |
| 5  | 第五名 | 357,415,410.06   | 1.87%  |
| 合计 | --  | 7,782,288,937.01 | 40.66% |

#### 4、费用

| 项目    | 2014年度         | 2013年度         | 增减变动 (%) |
|-------|----------------|----------------|----------|
| 销售费用  | 44,069,116.32  | 42,586,486.34  | 3.48     |
| 管理费用  | 175,622,387.16 | 179,804,480.27 | -2.33    |
| 财务费用  | 246,820,420.15 | 337,043,624.05 | -26.77   |
| 所得税费用 | 2,402,086.44   | 6,655,830.17   | -63.91   |

所得税费用本年较上年减少425.37万元，降低幅度63.91%，主要系本年利润较去年同期减少所致。

#### 5、研发支出

| 项 目             | 2014年度    | 2013年度    | 2012年度    |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|
| 研发支出总额（万元）      | 67,993.25 | 69,387.15 | 71,680.21 |
| 研发支出占营业收入比重 (%) | 3.77      | 3.60      | 3.92      |

2014年末研发费用占年末净资产的26.22%。

#### 6、现金流

单位：元

| 项目            | 2014年             | 2013年             | 同比增减      |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 11,734,541,845.71 | 14,471,001,488.75 | -18.91%   |
| 经营活动现金流出小计    | 10,367,453,863.97 | 13,958,180,943.85 | -25.72%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,367,087,981.74  | 512,820,544.90    | 166.58%   |
| 投资活动现金流入小计    | 30,956,698.62     | 1,214,794.09      | 2,448.31% |
| 投资活动现金流出小计    | 97,597,779.87     | 340,255,197.91    | -71.32%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -66,641,081.25    | -339,040,403.82   | 80.34%    |
| 筹资活动现金流入小计    | 2,590,000,000.00  | 3,099,830,923.86  | -16.45%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 3,388,137,486.87  | 3,507,391,271.27  | -3.40%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -798,137,486.87   | -407,560,347.41   | -95.83%   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 501,682,149.45    | -235,206,908.36   | 313.29%   |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年上升166.58%，主要是报告期公司购买商品、接受劳务支付的现金比上年减少所致。

报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年上升80.34%，主要是报告期购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年减少所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年下降95.83%，主要是报告期取得借款收到的现金比上年减少所致。

报告期内公司经营产生的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|        | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率     | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年<br>同期增减 |
|--------|-------------------|-------------------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业    |                   |                   |         |                 |                 |                |
| 冶金制造业  | 16,848,892,288.79 | 16,349,596,567.72 | 2.96%   | -7.30%          | -7.08%          | -0.24%         |
| 分产品    |                   |                   |         |                 |                 |                |
| 1.板材   | 3,686,477,343.02  | 3,660,412,035.40  | 0.71%   | 1.22%           | -0.74%          | 1.96%          |
| 2.螺纹钢  | 7,873,922,355.07  | 7,545,341,029.78  | 4.17%   | -8.17%          | -7.28%          | -0.93%         |
| 3.光面圆钢 | 210,206,138.66    | 251,246,045.05    | -19.52% |                 |                 |                |
| 4.光圆钢筋 | 12,575,415.82     | 13,552,828.18     | -7.77%  |                 |                 |                |
| 5.制品盘圆 | 2,386,566,711.50  | 2,306,032,064.95  | 3.37%   | 27.97%          | 26.66%          | 0.99%          |
| 6.建筑盘圆 | 857,136,459.12    | 838,761,651.42    | 2.14%   | -47.43%         | -47.08%         | -0.64%         |
| 7.建筑盘螺 | 1,216,516,657.80  | 1,149,305,904.56  | 5.52%   | 1.40%           | 2.98%           | -1.45%         |
| 8.外购钢材 | 83,722,333.51     | 81,179,402.97     | 3.04%   | -30.19%         | -32.04%         | 2.63%          |
| 9.钢坯   | 521,768,874.29    | 503,765,605.41    | 3.45%   | -54.40%         | -55.34%         | 2.03%          |
| 分地区    |                   |                   |         |                 |                 |                |
| 福建省    | 12,028,866,357.19 | 11,625,535,886.34 | 3.35%   | -17.17%         | -16.94%         | -0.27%         |
| 其他省份   | 4,820,025,931.60  | 4,724,060,681.38  | 1.99%   | 31.93%          | 31.31%          | 0.46%          |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年<br>同期增减 |
|--|------|------|-----|-----------------|-----------------|----------------|
|  |      |      |     |                 |                 |                |



| 分行业    |                   |                   |        |         |         |        |
|--------|-------------------|-------------------|--------|---------|---------|--------|
| 分行业    | 18,176,042,025.96 | 17,594,476,296.87 | 3.20%  | 3.98%   | 2.45%   | 1.45%  |
| 分产品    |                   |                   |        |         |         |        |
| 1.板材   | 3,642,069,315.50  | 3,687,607,308.23  | -1.25% | 18.45%  | 11.87%  | 5.96%  |
| 2.螺纹钢  | 8,574,631,370.45  | 8,137,669,820.24  | 5.10%  | -9.67%  | -9.63%  | -0.04% |
| 3.光面圆钢 |                   |                   |        |         |         |        |
| 4.光圆钢筋 |                   |                   |        |         |         |        |
| 5.制品盘圆 | 1,864,946,824.13  | 1,820,579,967.47  | 2.38%  | -30.48% | -31.78% | 1.87%  |
| 6.建筑盘圆 | 1,630,454,717.42  | 1,585,054,516.52  | 2.78%  | 99.67%  | 92.09%  | 3.84%  |
| 7.建筑盘螺 | 1,199,692,549.80  | 1,116,045,740.57  | 6.97%  | 36.69%  | 31.92%  | 3.36%  |
| 8.外购钢材 | 119,934,271.49    | 119,448,108.71    | 0.41%  | 346.29% | 344.16% | 0.48%  |
| 9.钢坯   | 1,144,312,977.17  | 1,128,070,835.13  | 1.42%  | 124.64% | 123.27% | 0.61%  |
| 分地区    |                   |                   |        |         |         |        |
| 福建省    | 14,522,676,799.50 | 13,996,965,668.18 | 3.62%  | 10.00%  | 8.99%   | 0.90%  |
| 其他省份   | 3,653,365,226.46  | 3,597,510,628.69  | 1.53%  | -14.60% | -16.92% | 2.75%  |

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|        | 2014 年末          |        | 2013 年末          |        | 比重增减   | 重大变动说明  |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |   |
| 货币资金   | 1,104,831,230.28 | 13.75% | 603,149,080.83   | 7.01%  | 6.74%  | 货币资金年末余额较年初余额增加 50,168.21 万元，增加幅度 83.18%，主要系公司购置固定资产较少及支付材料采购款减少所致。 |
| 应收账款   | 6,371,510.60     | 0.08%  | 2,021.56         | 0.00%  | 0.08%  | 应收账款年末净额较年初增加 636.95 万元，增加幅度 315,077.91%，主要系本年末应收销货款增加所致。           |
| 存货     | 1,255,779,419.03 | 15.63% | 1,975,775,965.86 | 22.97% | -7.34% | 存货年末净额较年初减少 71,999.65 万元，减少幅度 36.44%，主要系本年公司采取低库存策略减少原材料采购所致。       |
| 长期股权投资 | 137,836,692.52   | 1.72%  | 157,824,452.38   | 1.83%  | -0.11% |   |

|         |                  |        |                  |        |        |   |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---|
| 固定资产    | 4,350,415,335.63 | 54.13% | 4,524,685,757.82 | 52.59% | 1.54%  |   |
| 在建工程    | 138,253,506.78   | 1.72%  | 172,431,204.72   | 2.00%  | -0.28% |   |
| 预付款项    | 157,339,180.46   | 1.96%  | 267,581,357.78   | 3.11%  | -1.15% | 预付款项年末余额较年初余额减少 11,024.22 万元，减少幅度 41.20%，主要系报告期采购货物款项结算所致。                |
| 无形资产    | 8,263,575.12     | 0.10%  | 5,118,445.15     | 0.06%  | 0.04%  | 无形资产年末余额较年初增加 314.51 万元，增长幅度 61.45%，主要系报告期新增软件所致。                         |
| 其他非流动资产 | 30,868,127.12    | 0.38%  |                  |        | 0.38%  | 其他非流动资产年末余额较年初余额增加 3,086.81 万元，增加幅度 100%，主要系年末将预付账款中预付工程款及设备款重分类在本项目列报所致。 |

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|             | 2014 年           |        | 2013 年           |        | 比重增减   | 重大变动说明  |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---|
|             | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |   |
| 短期借款        | 2,291,000,000.00 | 28.51% | 2,734,104,221.83 | 31.78% | -3.27% |   |
| 长期应付款       | 0.00             | 0.00%  | 175,430,594.70   | 2.04%  | -2.04% | 长期应付款年末余额较年初余额减少 17,543.06 万元，减少幅度 100%，主要系本年支付建信金融租赁股份有限公司售后回租融资租赁费及重分类至一年内到期的非流动负债所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 40,908,082.77    | 0.51%  |                  |        | 0.51%  | 一年内到期的非流动负债较上年同期增加 100%，主要系年末本公司将长期应付款中一年内到期的非流动负债重分类在本项目列报所致。                          |
| 其他应付款       | 33,503,216.57    | 0.42%  | 49,580,069.77    | 0.58%  | -0.16% | 其他应付款年末余额较年初余额减少 1,607.69 万元，减少幅度 32.43%，主要系本年支付平安银行上海分行有关上海福业钢铁有限公司票据纠纷诉讼的款项所致。        |

## 3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 五、核心竞争力分析

2014年，为应对钢铁全行业产能过剩、同质化竞争加剧的情况，公司紧密结合企业实际，以降成本、降消耗、增效益为主要方向，大力强化技术创新和技术攻关工作，积极推进新产品和新技术开发，发挥核心技术创新在企业生产经营和降本增效工作中的先导和支撑作用。公司的产品品种结构得到进一步优化，公司开发的新产品占领了海峡西岸经济区的区域市场，为提高市场综合竞争力奠定了坚实的基础。2014年公司顺利通过了QEOM管理体系的审核。

### （一）三钢闽光自主技术创新情况

#### 1、新产品研发与产品结构调整

在钢铁全行业产能过剩、进入寒冬的情况下，品种结构调整就更为重要，今年公司开发的新品种有：

（1）ML40Cr合金结构钢盘条、Q345qCZ15桥梁板、Q390GJC高建板和Q460系列高强度钢板等。该类产品信息性能稳定，形成批量化生产能力，不断提高区域市场占有率。

（2）PSB830精轧钢筋。实现了该类产品的批量化和减量化的生产。

（3）开发了SS400、SS490、SM400、SM490、SN400、SN490系列钢种日标板产品，并一次性通过JIS认证，进入小批量生产。

（4）圆棒产品新开发了45圆钢、HPB300、40Cr以及35CrMo等圆棒产品，形成批量生产能力，顺利推向市场。

（5）45、50优碳板、40Cr合金结构钢板、HRB500。

（6）高等级建材等品种纳入批量生产，满足了用户需求。

同时，公司对原有的产品进行减量化、柔性化技术开发和攻关，在保证产品质量的情况下，进行了建材产品HRB400E降锰攻关、HRB500E高强抗震钢筋降钒和Q345中厚板实现大幅的降锰技术攻关。

#### 2、积极开发新技术、新工艺和新成果的转化，进一步降本增效

2014年公司致力于新技术、新工艺的自主开发和应用攻关，同时通过与北京科技大学、东北大学、钢铁研究总院等进行产学研合作，有力促进了企业、科研院所和高校的科技成果转化，实现了技术升级，降低了生产成本。主要内容如下：

（1）焦化工序：自主开发了“焦化煤调湿捣固炼焦技术”和“焦炉煤气（上升管）显热回收技术开发与应用”项目，无烟煤（含尘渣）配比达到10.0%，降低炼焦生产成本，吨焦回收利用蒸汽75Kg，经济效益显著；

（2）烧结和炼铁工序：开发了“高烧结矿入炉冶炼技术”和“低硅稳定性技术攻关”以及“烧结全烟气脱硫技术开发”，在烧结矿配料工艺和炼铁生产工艺技术上进行研究调整，实现铁前系统的降本增效；铁前系统进一步开展燃料比技术攻关，燃料比517Kg，同比去年下降10Kg，大幅降低生产成本；

（3）炼钢工序：开展高铁水耗条件下的钢铁料耗攻关，降低生产成本。公司与东北大学合作开发“铸机末端电磁搅拌技术”和“转炉系统少渣冶炼技术”，与北京科技大学合作开发“高效转炉综合冶炼技术”，提高工艺技术水平 and 产品质量，降低消耗。

## （二）产品技术研发体制和激励机制的整合提升

1、以技术中心为依托，集产品、技术研发、质量控制和产品技术服务为一体，与国内著名的科研机构 and 高等院校建立了长期的合作关系，形成一套完整的新产品开发、技术创新、质量技术管理、新工艺推广、新材料应用、科研攻关和企业技术改造的研发体系。

2、2014年重新修订了《三钢改善提案和改善成果奖励办法（修订）》，在全公司范围内全面推广，取得预期的良好效果，有效地激发了广大职工的创新积极性，为企业的降本增效发挥重大作用。

3、修订了《技术开发项目(经费)管理办法》和《三钢新品开发管理办法》等技术研发制度，将技术开发和新品研发纳入正常的管理考核渠道，提高公司技术开发和新品研发的能力和水平。

4、为鼓励发明创造，推动技术进步，促进公司自主技术创新和形成自主知识产权，保护公司的技术经济利益，公司修订了《三钢专利工作管理办法（修订）》。

（三）2014年向国家知识产权局申请专利24项（其中发明3项，实用新型21项）。公司获得专利授权21项，全部为实用新型专利，列表如下：

| 序号 | 专利号              | 专利名称                   | 授权日期     | 专利类型 |
|----|------------------|------------------------|----------|------|
| 1  | ZL201320881839.1 | 一种焦炉拦焦车导焦栅带有前钩的底板      | 20140702 | 实用新型 |
| 2  | ZL201320885150.6 | 一种拦焦车排烟口与除尘站吸烟口的对接装置   | 20140702 | 实用新型 |
| 3  | ZL201320889308.7 | 一种检测用便携式煤粉取样器          | 20140702 | 实用新型 |
| 4  | ZL201320881651.7 | 板坯中间罐射流吸潮的干燥装置         | 20140702 | 实用新型 |
| 5  | ZL201320889073.1 | 一种索拉式脱轴器               | 20140702 | 实用新型 |
| 6  | ZL201320889011.0 | 一种转炉补炉砖投砖装置            | 20140702 | 实用新型 |
| 7  | ZL201320885214.2 | 方坯冷摆床的长条方坯入齿机构         | 20140702 | 实用新型 |
| 8  | ZL201320881753.9 | 一种连铸板坯辊道输送的导向装置        | 20140702 | 实用新型 |
| 9  | ZL201320881751.X | 一种连铸拉矫机隔层式的水冷隔热挡板      | 20140702 | 实用新型 |
| 10 | ZL201320885179.4 | 一种转炉气化烟罩的钢构架基座         | 20140702 | 实用新型 |
| 11 | ZL201320881684.1 | 一种液压油箱带有注油口的自封式空气过滤装置  | 20140702 | 实用新型 |
| 12 | ZL201320885207.2 | 一种加工圆环凹弧面工件的专用车刀夹具     | 20140702 | 实用新型 |
| 13 | ZL201320881884.7 | 一种轧机线材QTR夹送辊的出口装置      | 20140702 | 实用新型 |
| 14 | ZL201320881842.3 | 线材输送带的雾化风冷装置           | 20140702 | 实用新型 |
| 15 | ZL201320881874.3 | 一种油膜轴瓦的拆卸工具            | 20140702 | 实用新型 |
| 16 | ZL201320881733.1 | 一种适用于中厚板轧机机架辊的检修工装     | 20140702 | 实用新型 |
| 17 | ZL201320885146.X | 一种用于矫直机前钢板翘头的压平装置      | 20140702 | 实用新型 |
| 18 | ZL201320881700.7 | 一种中厚板轧机工作辊用的弯辊平衡油缸     | 20140702 | 实用新型 |
| 19 | ZL201320883948.7 | 一种中厚板生产的末道次展宽后的中间坯轧件形状 | 20140702 | 实用新型 |
| 20 | ZL201320885182.6 | 一种中厚板轧后在线冷却“扇形式”喷嘴装置   | 20140702 | 实用新型 |

|    |                  |                   |          |      |
|----|------------------|-------------------|----------|------|
| 21 | ZL201320881926.7 | 一种高炉前烧氧用加长型氧气接口装置 | 20140806 | 实用新型 |
|----|------------------|-------------------|----------|------|

## (四) 公司2014年取得的主要科技成果

| 序号 | 项目成果名称                          | 获奖情况   |
|----|---------------------------------|--|
| 1  | 22SiMn2TiB 工程机械用高强度耐磨钢板         | 2013年度福建省科技进步三等奖，成果达到国际先进水平。                     |
| 2  | 炼钢系统稳态化研究与应用                    | 2013年三明市科技进步一等奖，2014年度福建省科技进步三等奖，综合技术成果达到国内领先水平。 |
| 3  | 15Mn3汽车防滑链用热轧盘条                 | 2013年三明市科技进步三等奖，综合指标成果达到国际先进水平。                  |
| 4  | Q245R/Q345R压力容器板                | 通过省级新产品和科技成果鉴定，综合指标成果达到国内领先水平。                   |
| 5  | 1800 m <sup>3</sup> 高炉高效优化研究与应用 | 通过省级科技成果鉴定，成果达到国内领先水平。                           |
| 6  | 新一代TMCP工艺减量化中厚板生产技术的研究及应用       | 通过省级科技成果鉴定，成果达到国际领先水平。                           |
| 7  | 40Cr合金结构钢热轧盘条研发                 | 通过省级科技成果鉴定，成果达到国内领先水平。                           |
| 8  | 高炉炉顶煤气余压、烧结余热蒸汽联合发电机组技术开发与应用    | 通过省级科技成果鉴定，成果达到国内先进水平。                           |

## 六、投资状况分析

## 1、对外股权投资情况

## (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 对外投资情况           |  |                |
|------------------|--|----------------|
| 报告期投资额（元）        | 上年同期投资额（元）                                     | 变动幅度           |
| 0.00             | 0.00   | 0.00%          |
| 被投资公司情况          |  |                |
| 公司名称             | 主要业务   | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 中国平煤神马集团焦化销售有限公司 | 批发、零售：焦炭、煤炭、煤矸石、建材、化工产品（不含化学危险品）、铝材、铜材、钢材、电线电缆 | 13.33%         |
| 福建三钢国贸有限公司       | 自营和代理各类商品和技术的进出口，批发零售矿产品、金属材料                  | 49.00%         |

|                    |  |        |
|--------------------|--|--------|
| 福建省闽光新型材料有限公司      | 金属深加工、耐火材料、废钢处理回收的生产、销售；机械制造；电气制造及维修             | 21.00% |
| 福建天尊新材料制造有限公司      | 生产、制造烧结、炼铁、炼钢、轧钢                                 | 30.00% |
| 萍乡焦化有限责任公司         | 冶炼焦炭及销售、装卸劳务服务，煤焦油、硫铵、粗苯加工、销售                    | 5.56%  |
| 丰城新高焦化有限公司         | 生产销售焦炭及其附属产品。                                    | 3.00%  |
| 中国平煤神马集团许昌首山焦化有限公司 | 焦炭、焦油、粗苯、煤气生产经营；煤炭零售经营；焦炭生产技术的研发服务；钢材批零          | 6.87%  |
| 鞍钢冷轧钢板（莆田）有限公司     | 黑色金属压延加工，钢材轧制的副产品，冶金零部件的生产制造，销售钢材产品，钢材产品的加工及相关服务 | 10.00% |

## （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称             | 公司类型 | 所处行业    | 主要产品或服务  | 注册资本        | 总资产              | 净资产            | 营业收入             | 营业利润           | 净利润            |
|------------------|------|---------|--|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 中国平煤神马集团焦化销售有限公司 | 参股公司 | 贸易      | 批发、零售：焦炭、煤炭、煤矸石、建材、化工产品（不含化学危险品）、铝材、铜材、钢材、电线电缆 | 22500 万元人民币 | 725,351,746.75   | 312,636,263.70 | 4,112,383,757.60 | 23,956,416.94  | 17,528,385.37  |
| 福建三钢国贸有限公司       | 参股公司 | 进出口贸易   | 自营和代理各类商品和技术的进出口，批发零售矿产品、金属材料                  | 10000 万元人民币 | 1,502,950,945.35 | 186,098,955.59 | 6,524,973,783.82 | 38,442,956.83  | 29,036,513.43  |
| 福建省闽光新型材料有限公司    | 参股公司 | 金属加工、制造 | 金属深加工、耐火材料、废钢处理回收的生产、销售；机械制造；电气制造及维修           | 4500 万元人民币  | 280,702,968.03   | 117,366,145.42 | 292,771,659.58   | 2,186,502.95   | 1,476,507.22   |
| 福建天尊新材料制造有       | 参股公司 | 生产、制造   | 生产、制造烧结、炼铁、                                    | 4000 万元人民币  | 253,276,442.09   | 73,337,712.46  | 494,359,184.45   | -31,890,403.47 | -17,085,726.54 |

|                                |      |             |  |                  |                      |                      |                      |                     |                     |
|--------------------------------|------|-------------|--|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 限公司                            |      |             | 炼钢、轧钢  |                  |                      |                      |                      |                     |                     |
| 萍乡焦化有<br>限责任公司                 | 参股公司 | 冶炼          | 冶炼焦炭及<br>销售, 装卸<br>劳务服务,<br>煤焦油、硫<br>铵、粗苯加<br>工、销售                                       | 18000 万元<br>人民币  | 484,769,342<br>.98   | 93,270,962.<br>43    | 673,307,699<br>.79   | -20,591,291<br>.47  | -24,459,402<br>.91  |
| 丰城新高焦<br>化有限公司                 | 参股公司 | 焦炭生产        | 生产和销售<br>焦炭及其附<br>属产品  | 35000 万元<br>人民币  | 1,379,617,0<br>90.06 | 351,624,466<br>.41   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                |
| 中国平煤神<br>马集团许昌<br>首山焦化有<br>限公司 | 参股公司 | 焦炭生产        | 焦炭、焦油、<br>粗苯、煤气<br>生产经营,<br>煤炭生产经<br>营, 焦炭生<br>产技术的研<br>发服务, 钢<br>材批零                    | 24000 万元<br>人民币  | 3,698,697,3<br>29.64 | 506,922,814<br>.21   | 4,830,254,2<br>76.91 | 184,060,109<br>.64  | 124,118,913<br>.88  |
| 鞍钢冷轧钢<br>板(莆田)<br>有限公司         | 参股公司 | 钢材轧制、<br>销售 | 黑色金属压<br>延加工, 钢<br>材轧制的副<br>产品, 冶金<br>零部件的生<br>产制造, 销<br>售钢材产<br>品, 钢材产<br>品的加工及<br>相关服务 | 150000 万<br>元人民币 | 4,872,187,4<br>90.50 | 1,100,317,4<br>09.22 | 3,320,179,9<br>79.42 | -463,451,26<br>1.91 | -307,716,63<br>3.46 |

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

| 项目名称         | 计划投资总额 | 本报告期投入<br>金额 | 截至报告期末<br>累计实际投入<br>金额 | 项目进度    | 项目收益情况 | 披露日期(如<br>有) | 披露索引(如<br>有) |
|--------------|--------|--------------|------------------------|---------|--------|--------------|--------------|
| 优质圆棒轧钢<br>工程 | 56,021 | 5,432        | 35,452                 | 100.00% | 不适用    |              |              |



|    |        |       |        |    |    |    |    |
|----|--------|-------|--------|----|----|----|----|
| 合计 | 56,021 | 5,432 | 35,452 | -- | -- | -- | -- |
|----|--------|-------|--------|----|----|----|----|

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2015年世界经济将延续温和分化复苏态势。我国经济发展已进入新常态阶段，增长速度进入换挡期、结构调整面临阵痛期、前期刺激政策处于消化期，在“三期叠加”的共同影响下，中国经济面临较大下行压力。受国内外宏观经济环境影响，我国钢铁需求明显减缓，而钢产量进入峰值平台期，钢铁市场供大于求、产能严重过剩的局面短期内难以改变，同质化竞争加剧，资源、环境约束趋紧，钢铁企业生产经营面临着挑战和困难，预计2015年钢铁行业仍难摆脱低效益的运行态势。但另一方面，国家将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，着力提升经济质量和运行效率，工业化、信息化、城镇化和农业现代化的深入推进有利于支撑国内需求和实体经济的发展。从福建区域经济发展来看，福建省正在加快科学发展、跨越发展和自贸区建设，福建省2015年重点项目投资超过3万亿元，这将拉动福建省区域市场钢材需求增长，为本公司提供市场空间和发展机遇。

### (二) 公司发展战略

2015年公司将继续以市场需求为导向，充分利用区域市场和资源优势，紧紧围绕提升竞争力，坚持走低成本差异化战略，通过精细化管理、技术创新和商业模式创新，不断降低成本，进一步提升市场竞争优势，巩固福建及周边省份等主要目标市场；面向建筑、基建、机械制造、造船等下游行业，打造福建市场最具竞争力的钢材精品基地，保持及强化公司在福建区域钢材市场第一品牌的地位。

### (三) 公司2015年经营计划、策略

2015年公司生产经营目标为：全年产铁558万吨、钢620万吨、钢材603万吨（含委托加工材）、焦炭84.5万吨。实现营业收入147.38亿元，实现利润总额57.78万元。

为实现上述各项目标，将采取以下措施：

1、加快转型升级步伐，增强企业持久竞争力。一是推进产品升级。立足长远发展，树立优钢理念，完善优钢考核制度，加快优钢产品开发，努力形成优钢产品的系列化、规模化。二是推进技术改造，提高技术装备水平和生产作业水平。三是加强知识管理。建立健全知识产权管理体系，利用信息系统，建立专利、专有技术、技术标准等资源库，通过有效的分级、分类管理，实现资源共享。

2、坚持全流程降成本，夯实企业低成本优势。一是抓工序降成本。按照“铁前降成本、钢后调结构”的方针，强化各工序间动态平衡，促进生产稳顺、低耗，有效降低生产成本。二是抓资金降成本。加强资金运作，提高资金利用效率；拓宽融资渠道，降低融资成本；合理控制费用，最大限度压减非生产性资金支出。三是抓采购降成本。坚持低库存策略，强化原燃材料库存考核，减少资金占用；继续实施辅材备件采购控额管理，进一步压减辅材备件及耐材采购总额。四是抓销售降成本。以效益最大化为原则，统筹布

局好产品销售区域及流向，充分发挥物流成本、区域价位等优势，实现市场快速反应、货款及时回笼；加大优钢市场开拓力度，为产品转型升级奠定基础；积极推进营销模式创新，拓展电子商务销售平台，着力打造服务型钢铁企业。

3、树立精细管理理念，推动企业管理上台阶。一是加强质量管理。树立质量优先理念，加强关键质控点和过程质量控制，强化质量考核，切实提高产品质量。二是加强流程管理。全面推进岗位工作标准化，抓好岗位标准作业流程的有效实施，确保生产经营的稳顺运行。三是加强设备管理。加强设备点检、维护，推行计划检修，减少设备故障和事故。四是强化安全环保管理。认真贯彻落实新《安全生产法》和《环境保护法》，推进安全生产标准化建设，试点并推广SJP（检修安全工作程序）管理，细化安全生产责任制，提升安全管理水平；抓好环保设施升级改造，全面提升污染防治水平。

4、深化体制机制创新，激发企业发展创造力。推进分配制度改革，完善绩效考核机制，激发广大职工积极性和创造性，整体提升企业管理水平。推进用工制度改革，优化组织结构及业务流程，持续减员增效，促进机构精简、人员精干、管理高效。

(四)因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求简要说明。

公司将通过统筹资金调度，优化资产结构，拓展筹资渠道，不断降低融资成本；同时，严控各项费用支出，合理安排资金使用，加快资金周转，提高资金使用效率，确保生产经营和基建技改的资金需要。根据公司的生产经营计划和发展规划，公司2015年基建技改计划投资1.4亿元。公司生产经营、基建技改投入资金主要来源为销售收入的回收资金、自有资金，不足部分向国内银行融资。

(五)可能面对的风险

1、市场经营风险。2015年受国内外宏观经济环境影响，钢铁产能严重过剩的局面仍将延续，供大于求的市场环境难以改善，钢铁行业市场形势依然严峻。钢铁企业同质化竞争激烈，资金成本居高不下，环保压力及成本日益增大，企业经营面临着较大的压力。

对策：主动适应钢铁行业发展新常态，坚持以成本控制、结构调整和产品升级为重点，以深化改革和管理创新为动力，积极发挥外部市场和内部考核的双重导向作用，不断优化资源配置，持续培育竞争新优势。

2、环保风险：随着政府对环保的日益关注与民众对环保的诉求提高，环保治理将保持高压态势。2015年，新《环境保护法》和《安全生产法》全面实施，钢铁行业作为能源消耗、污染排放大户，国家对钢铁行业节能减排要求更加严格，提高了钢铁企业的减排成本和环境治理成本，对钢铁企业经营业绩造成一定的影响。

对策：公司将严格执行国家钢铁行业发展政策、行业发展规划及相关的环保政策，加大环保投入，加大节能降耗、节能减排力度，进一步提高二次能源和资源循环利用效率，加大烟气高效净化处理、废弃物综合利用，大力开展综合整治和推行清洁生产，降低吨钢综合能耗和有害废弃物排放量，确保污染物排放全面达标。

3、财务风险

钢铁行业是资金密集型行业，高负债率是行业普遍的现象。近年来，银行对钢铁行业信贷规模实行总

量控制、逐步压缩的政策，钢铁企业资金状况普遍紧张，存在融资难、融资成本高的问题，仍然面临着较大的财务风险。

对策：一是提升资金使用效率，减少资金占用，降低财务费用；二是提高生产经营的效率和盈利能力，加快资金周转速度，提高造血能力；三是拓宽融资渠道，多措施筹措资金，降低融资成本。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### (1) 重要会计政策变更

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称 企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                             | 受影响的报表项目                                 | 对2013年12月31日报表项目的影响金额   |
|--|----------------------------------|--|---|
| 根据企业会计准则第2号的要求：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。 | 本公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | ①长期股权投资<br>②可供出售金融资产                     | ①-220,439,615.32<br>②220,439,615.32                                     |
| 根据企业会计准则第9号的要求：对首次执行日存在的离职后福利计划、辞退福利、其他长期职工福利，采用追溯调整法处理。本公司对于比较报表未进行调整。                          | 本公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | ①递延所得税资产<br>②长期应付职工薪酬<br>③盈余公积<br>④未分配利润 | ①6,937,054.00<br>②201,298,493.37<br>③-19,436,143.93<br>④-174,925,295.44 |

|  |                                  |                   |                                 |
|--|----------------------------------|-------------------|---------------------------------|
| 根据企业会计准则第30号的要求：<br>将资产负债表中列报的“其他非流动负债”科目的递延收益项目，单独列报于“递延收益”项目。<br>本公司对比较财务报表的列报进行了相应调整。 | 本公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | ①递延收益<br>②其他非流动负债 | ①5,666,666.66<br>②-5,666,666.66 |
|--|----------------------------------|-------------------|---------------------------------|

## (2) 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

为进一步增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，同时为强化公司回报股东的意识，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、中国证监会福建监管局下发的《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》（闽证监公司字[2012]28号）、《关于贯彻落实上市公司监管指引有关事项的通知》（闽证监发[2014]28号）等文件精神，结合公司的实际情况，公司拟订了《福建三钢闽光股份有限公司未来三年（2015-2017年度）股东分红回报规划》并经公司第五届董事会第八次会议和公司2014年第四次临时股东大会审议通过。（本规划全文刊登在2014年11月29日的公司指定的信息披露网站巨潮资讯网），本规划自公司股东大会审议通过之日起生效。

| 现金分红政策的专项说明                         |   |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |
|------------------------------|---|

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

### 1、2012年度利润分配方案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2012年度实现净利润-215,436,447.15元，依据《公司法》、《公司章程》以及公司第四届董事会第十九次会议、2012年第一次临时股东大会审议通过的《福建三钢闽光股份有限公司未来三年（2012-2014年度）股东分红回报规划》的规定，本年度不提取盈余公积，不进行现金和股票股利分红。截止2012年12月31日，公司未分配利润尚余1,147,507,739.84元结转下一年度。

### 2、2013年度利润分配方案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2013年度实现净利润53,898,311.57元。公司2013年年初未分配利润为1,147,507,739.84元，加上当年转入净利润53,898,311.57元后，2013年末可供股东分配的利润为1,201,406,051.41元。因公司提取的法定公积金累计额已达到公司注册资本的50%以上，根据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定，2013年度公司不提取法定公积金。2013年本公司按总股本53,470万股为基数，每10股派发现金股利0.11元(含税)，合计派发现金股利5,881,700.00元，剩余未分配利润1,195,524,351.41元结转下一年度。2013年度公司不进行资本公积金转增股本。

### 3、2014年度利润分配预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2014年度实现净利润31,952,705.44元。2013年年末未分配利润1,201,406,051.41元，因公司2014年7月执行新《企业会计准则》进行追溯调整，调减未分配利润174,925,295.44元。调整后2014年年初未分配利润1,026,480,755.97元，加上当年转入净利润31,952,705.44元，扣除派发2013年度现金股利5,881,700.00元后，2014年末可供股东分配的利润为1,052,551,761.41元。因公司提取的法定公积金累计额已达到公司注册资本的50%以上，根据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定，本年度公司不提取法定公积金。按照《福建三钢闽光股份有限公司未来三年（2012-2014年度）股东分红回报规划》的规定，2014年本公司拟按总股本53,470 万股为基数，每10股派发现金股利0.10元(含税)，合计派发现金股利5,347,000.00元，2014年度公司不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润1,047,204,761.41元结转下一年度。

公司2014年度利润分配预案已经公司第五届董事会第十一次会议审议通过，尚需提交公司2014年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度   | 现金分红金额（含税）   | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例 |
|--------|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 2014 年 | 5,347,000.00 | 31,952,705.44          | 16.73%                 | 0.00                   | 0.00%                  |

|        |              |                 |        |      |       |
|--------|--------------|-----------------|--------|------|-------|
| 2013 年 | 5,881,700.00 | 53,898,311.57   | 10.91% | 0.00 | 0.00% |
| 2012 年 | 0.00         | -215,436,447.15 | 0.00%  | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

|   |                  |
|---|------------------|
| 每 10 股送红股数 (股)  | 0                |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)  | 0.10             |
| 每 10 股转增数 (股)   | 0                |
| 分配预案的股本基数 (股)   | 534,700,000      |
| 现金分红总额 (元) (含税)   | 5,347,000.00     |
| 可分配利润 (元)   | 1,052,551,761.41 |
| 现金分红占利润分配总额的比例  | 100.00%          |
| 本次现金分红情况:   |                  |
| 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%   |                  |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |                  |
| 经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 公司 2014 年度实现净利润 31,952,705.44 元。2013 年年末未分配利润 1,201,406,051.41 元, 因公司 2014 年 7 月执行新《企业会计准则》进行追溯调整, 调减未分配利润 174,925,295.44 元。调整后 2014 年年初未分配利润 1,026,480,755.97 元, 加上当年转入净利润 31,952,705.44 元, 扣除派发 2013 年度现金股利 5,881,700.00 元后, 2014 年末可供股东分配的利润为 1,052,551,761.41 元。因公司提取的法定公积金累计额已达到公司注册资本的 50%以上, 根据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定, 本年度公司不提取法定公积金。按照《福建三钢闽光股份有限公司未来三年(2012-2014 年度)股东分红回报规划》的规定, 2014 年本公司拟按总股本 53,470 万股为基数, 每 10 股派发现金股利 0.10 元(含税), 合计派发现金股利 5,347,000.00 元, 2014 年度公司不进行资本公积金转增股本, 剩余未分配利润 1,047,204,761.41 元结转下一年度。 |                  |

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

公司已于 2015 年 4 月 29 日在巨潮资讯网上披露 2014 年度社会责任报告全文。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

公司高度重视环保工作, 建立了完善的环境管理制度, 配备了技术先进的环保设施, 实现稳定达标排放。2014 年度, 根据省、市环境保护部门对公司环保日常抽测、监督性监测结果显示, 公司外排废水中的污染因子全部达标排放, 废气排放口各项污染因子全部达标排放。2014 年度, 公司未发生重大环境污染事故和重大生产安全事故, 未被环保部门处罚, 所有污染物均实现达标排放。“十一·五”以来, 公司烧结烟气脱硫系统累计完成二氧化硫减排量 13680 吨, 并通过国家环保部现场核查确认, 圆满完成了污染减排

硬任务，被评为福建省主要污染物减排先进企业。

公司坚持以科学发展观为指导，以打造“绿色钢铁、服务海西”为理念和“大型化、现代化、绿色化”的企业为目标，积极开展清洁生产审核，推进节能减排，加强环境保护。通过以环保效果好、大型化、现代化的先进工艺装备取代落后的生产装备，从根本上控制排污总量，全面提高了企业的整体素质和综合竞争能力，实现了又好又快发展。2014 年度新增环保投资共计 1353 万元，建成了焦化可逆皮带布袋除尘、烧结新区料场汽车卸料布袋除尘、烧结 130、180 全脱硫改造、二炼钢 1#2#炉二次除尘一分为二改造、焦化生物脱酚废水深度处理等环保治理设施，有效提升生产过程中的治污控污能力，减少了生产过程中的污染物排放，确保各类环保设施的正常稳定运转，2014 年环保设施同步运行率达 99.93%。

为了有效地预防、减少环境污染事故的发生，快速、科学地进行污染事故的应急处理处置，最大限度地减轻污染事故对人民生命、财产的危害，确保环境安全，公司制定了安全环保应急预案，遵循“预防为主，有备无患”的原则做好事故发生前的应急准备工作；遵循“就近应急，快速反应”的原则做好污染事故发生后的应急反应，使公司环境安全处于受控状态。根据环保部门新要求，公司开展新的环境事故应急预案的编制，并通过了福建省环境应急中心备案，确保了公司环境的安全。

#### 2014 年度公司主要环保指标

| 指标名称       | 单位 | 指标值   | 备注                                |
|------------|----|-------|-----------------------------------|
| 吨钢废水排放量    | M3 | 0.77  | 工信部《钢铁行业规范条件（2012 年修订）》要求≤2.0 M3  |
| 吨钢二氧化硫排放量  | Kg | 0.72  | 工信部《钢铁行业规范条件（2012 年修订）》要求≤1.63 Kg |
| 吨钢烟（粉）尘排放量 | Kg | 0.29  | 工信部《钢铁行业规范条件（2012 年修订）》要求≤1.19 Kg |
| 吨钢 COD 排放量 | Kg | 0.026 | 国内先进水平                            |
| 废水循环利用率    | %  | 97.50 | 国内先进水平                            |
| 固体废物综合利用率  | %  | 98.78 | 国内先进水平                            |

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

| 接待时间             | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象         | 谈论的主要内容及提供的资料                     |
|------------------|------|------|--------|--------------|-----------------------------------|
| 2014 年 03 月 11 日 | 电话沟通 | 电话沟通 | 个人     | 每日经济新闻<br>李智 | “关于公司存在不符合监管指引要求的承诺的解决方案”的公告的一些情况 |

|                  |      |      |    |   |                          |
|------------------|------|------|----|---|--------------------------|
|                  |      |      |    |   | 和公司 2013 年度生产经营业绩情况。     |
| 2014 年 07 月 09 日 | 本公司  | 实地调研 | 机构 | 泰康资产管理有限责任公司 ---林子君、黄 钟、张翊，长江证券股份有限公司---陈文敏 | 公司生产经营销售等情况，未提供资料。       |
| 2014 年 08 月 11 日 | 电话沟通 | 电话沟通 | 个人 | 新华网福州频道记者---张志滨                             | 关于三钢集团收购三金钢铁的动因。         |
| 2014 年 09 月 05 日 | 本公司  | 实地调研 | 机构 | 招商证券研究发展中心---张士宝，上投摩根基金管理有限公司---叶敏          | 公司生产经营情况、原燃料采购等情况，未提供资料。 |



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况   | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响   | 诉讼(仲裁)判决执行情况  | 披露日期        | 披露索引   |
|--|----------|----------|----------|---|---|-------------|--|
| 2012年7月2日,本公司与平安银行股份有限公司上海分行(以下简称“平安银行”)、上海福业钢铁有限公司(以下简称“上海福业”)签订一份《票据代理贴现合作协议》,公司委托上海福业作为代理人向平安银行申请商业汇票贴现。2012年7月31日,上海福业以本公司的名义与平安银行签订《承兑汇票贴现合同》,同日开出一张以本公司为收款人、金额为1100万元、到期日为2013年1月31日的商业承兑汇票,并向平安银行申请贴现。平安银行于2012年8月3日将贴现款1100万元划入本公司账户。2013年1月31日汇票到期后,上海福业拒绝付款。2013年4月7日,平安 | 1,100    | 是        | 已结案      | 2013年8月28日,本公司委托代理人到上海市浦东新区人民法院参加了诉讼。2013年10月11日,本公司收到上海市浦东新区人民法院(2013)浦民六(商)初字第5887号民事判决书,认定本案法律关系性质为金融借款合同纠纷,判决本公司于判决生效之日起十日内支付平安银行被拒付的汇票金额1100万元、至清偿之日止的罚息以及案件受理费89848元和财产保全费7000元。本公司于2013年10月25日依法向上海市第一中级人民法院提起上诉,2013年12月25日,本公司委托代理人到上海市第一中级人民法院参加了诉讼,庭审中代理 | 本公司已于2014年2月26日向平安银行支付了汇票本金1100万元、罚息1,003,566.67元、财产保全费7,000元及一审诉讼费用89,848元。2014年7月10日,公司向福建省三明市梅列区人民法院申请执行三明市梅列区人民法院作出的(2014)梅调确字第161号《民事裁定书》,现该案已正式进入执行程序。但鉴于上海福业、林建业、黄金华的资产已设定抵押权且遭多家法院轮候查封,公司实际获得执行的可能性很小。2015年1月22日,福建省三明市梅列区人民法院下 | 2014年10月30日 | 公司2013年半年度报告中第五节的“十二、其他重大事项的说明”和2013年第三季度报告第三节“二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明”(公告编号:2013-037)公司2014年半年度报告中第五节的“十二、其他重大事项的说明”和2014年第三季度报告第三节“二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明”(公告编号:2014-048) |

|   |  |  |  |   |  |  |  |
|---|--|--|--|---|--|--|--|
| <p>银行向本公司发出通知,告知上海福业拒绝付款的情况,主张按合同约定向本公司行使票据追索权。</p> <p>2013年7月12日,本公司收到上海市浦东新区人民法院的传票,传唤本公司参加平安银行诉本司的金融借款合同纠纷案件。平安银行诉讼请求如下:1、三钢闽光支付汇票金额1100万元及罚息;2、承担诉讼费和保全费。</p> |  |  |  | <p>人主张本案诉争1100万元款项系上海福业货款而非贴现款项,本案涉诉《承兑汇票贴现合同》实质为票据权利转让合同而非金融借款合同,应依法适用《票据法》的相关规定。</p> <p>2014年2月24日,本公司收到上海市第一中级人民法院(2013)沪一中民六(商)终字第427号民事判决书,判决驳回上诉,维持原判。2014年4月22日,公司与上海福业、林建业、黄金华在福建省三明市梅列区列西街道人民调解委员会的主持下达成调解协议,约定上海福业向本公司支付货款、罚息、诉讼费及保全费共计12,190,262.67元,林建业、黄金华承担连带保证责任;逾期支付的,则以12,190,262.67元为基数、按照银行同期贷款利率的130%支付利息。2014年5月7日,福建省三明市梅列区人民法院作出(2014)</p> | <p>达《执行裁定书》,鉴于在执行过程中查明被执行人暂无财产可供执行,裁定本次执行程序终结。公司将待该案有条件执行时,立即申请恢复执行。</p> |  |  |
|---|--|--|--|---|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>梅调确字第 161 号《民事裁定书》，确认了上述调解协议的效力。2014 年 8 月 7 日，公司向上海市高级人民法院提起再审申请，请求撤销（2013）浦民六（商）初字第 5887 号民事判决书及（2013）沪一中民六（商）终字第 427 号民事判决书，改判驳回平安银行的诉讼请求。2014 年 9 月 29 日，公司收到上海市高级人民法院（2014）沪高民五（商）申字第 60 号民事申请再审案件受理通知书。2014 年 10 月 16 日，公司委托代理人到上海市高级人民法院参加了本案的听证程序。2014 年 12 月 8 日，公司收到上海市高级人民法院“（2014）沪高民五（商）申字第 60 号”《民事裁定书》，驳回本公司的再审申请。</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

## 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

| 关联交易方           | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容      | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 关联交易结算方式 | 可获得的可同类交易市价 | 披露日期       | 披露索引 |
|-----------------|------|--------|-------------|----------|--------|------------|------------|----------|-------------|------------|------|
| 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 母公司  | 采购商品   | 水电蒸汽等燃料动力采购 | 成本加成     |        | 154,972.93 | 100.00%    | 按协议约定    |             | 2014年3月29日 |      |

|                 |     |      |             |      |  |           |         |           |  |            |  |
|-----------------|-----|------|-------------|------|--|-----------|---------|-----------|--|------------|--|
| 公司              |     |      |             |      |  |           |         |           |  |            |  |
| 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 母公司 | 采购商品 | 采购煤气        | 成本加成 |  | 5,422.91  | 100.00% | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 母公司 | 采购商品 | 采购原辅材料      | 参考市价 |  | 252.27    | 0.02%   | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 母公司 | 销售商品 | 销售煤气、蒸汽     | 成本加成 |  | 67736.16  | 57.73%  | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 母公司 | 销售商品 | 钢材销售        | 参考市价 |  | 162.03    | 0.01%   | 款到发货      |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 母公司 | 销售商品 | 原辅材料销售      | 参考市价 |  | 2636.97   | 2.24%   | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 母公司 | 接受劳务 | 接受加工劳务      | 成本加成 |  | 35,881.17 | 80.21%  | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 母公司 | 接受劳务 | 接受运输服务      | 成本加成 |  | 10,127.56 | 100.00% | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 母公司 | 提供服务 | 托管费收入       | 协议定价 |  | 150       | 83.33%  | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 母公司 | 接受服务 | 接受综合服务      | 协议定价 |  | 3,098.26  | 100.00% | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 母公司 | 租赁   | 租赁土地及仓库、办公楼 | 参考市价 |  | 2,310.39  | 15.32%  | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |  |

|                 |       |      |        |      |  |          |         |           |  |            |
|-----------------|-------|------|--------|------|--|----------|---------|-----------|--|------------|
| 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 母公司   | 租赁   | 租赁机器设备 | 成本加成 |  | 6,515.36 | 43.19%  | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |
| 三明市三钢汽车运输有限公司   | 同一母公司 | 采购商品 | 辅助材料采购 | 参考市价 |  | 293.53   | 0.02%   | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |
| 三明市三钢汽车运输有限公司   | 同一母公司 | 接受劳务 | 接受运输服务 | 参考市价 |  | 4,758.49 | 99.50%  | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |
| 三明市三钢汽车运输有限公司   | 同一母公司 | 接受劳务 | 接受修理劳务 | 参考市价 |  | 413.86   | 100.00% | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |
| 三明市三钢汽车运输有限公司   | 同一母公司 | 销售商品 | 钢材销售   | 参考市价 |  | 33       | 0.00%   | 款到发货      |  | 2014年3月29日 |
| 三明市三钢汽车运输有限公司   | 同一母公司 | 销售商品 | 材料让售   | 参考市价 |  | 9.79     | 0.01%   | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |
| 福建三钢冶金建设有限公司    | 同一母公司 | 采购商品 | 采购原辅材料 | 参考市价 |  | 4,669.6  | 0.29%   | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |
| 福建三钢冶金建设有限公司    | 同一母公司 | 销售商品 | 钢材销售   | 参考市价 |  | 1,528.59 | 0.09%   | 款到发货      |  | 2014年3月29日 |
| 福建三钢冶金建设有限公司    | 同一母公司 | 销售商品 | 让售材料   | 参考市价 |  | 368.89   | 0.31%   | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |
| 福建三钢冶金建设有限公司    | 同一母公司 | 接受劳务 | 接受工程劳务 | 参考市价 |  | 3,519.51 | 18.35%  | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |
| 三明市三钢建筑工程有限公司   | 同一母公司 | 接受劳务 | 接受工程劳务 | 参考市价 |  | 6,146.17 | 32.04%  | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |
| 三明市三            | 同一母公  | 销售商品 | 钢材销售   | 参考市价 |  | 426.03   | 0.03%   | 款到发货      |  | 2014年3     |

|               |                     |      |        |      |  |          |       |           |  |                 |  |
|---------------|---------------------|------|--------|------|--|----------|-------|-----------|--|-----------------|--|
| 钢建筑工程有限公司     | 司                   |      |        |      |  |          |       |           |  | 月 29 日          |  |
| 三明市三钢建筑工程有限公司 | 同一母公司               | 销售商品 | 材料让售   | 参考市价 |  | 42.75    | 0.04% | 货到验收合格后付款 |  | 2014 年 3 月 29 日 |  |
| 三明市三钢矿山开发有限公司 | 同一母公司               | 采购商品 | 采购原辅材料 | 参考市价 |  | 9,900.12 | 0.61% | 货到验收合格后付款 |  | 2014 年 3 月 29 日 |  |
| 三明市三钢矿山开发有限公司 | 同一母公司               | 提供劳务 | 提供装卸劳务 | 参考市价 |  | 1.14     | 0.00% | 按协议约定     |  | 2014 年 3 月 29 日 |  |
| 三明市三钢矿山开发有限公司 | 同一母公司               | 销售商品 | 钢材销售   | 参考市价 |  | 8.39     | 0.00% | 款到发货      |  | 2014 年 3 月 29 日 |  |
| 三明市三钢矿山开发有限公司 | 同一母公司               | 销售商品 | 材料让售   | 参考市价 |  | 228.17   | 0.20% | 货到验收合格后付款 |  | 2014 年 3 月 29 日 |  |
| 三明市三钢矿山开发有限公司 | 同一母公司               | 销售商品 | 煤气销售   | 成本加成 |  | 1287.30  | 1.10% | 按协议约定     |  | 2014 年 3 月 29 日 |  |
| 三明市钢岩矿业有限公司   | 三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司 | 采购商品 | 采购原辅材料 | 参考市价 |  | 8,589.47 | 0.53% | 货到验收合格后付款 |  | 2014 年 3 月 29 日 |  |
| 三明市钢岩矿业有限公司   | 三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司 | 销售商品 | 钢材销售   | 参考市价 |  | 6.20     | 0.00% | 款到发货      |  | 2014 年 3 月 29 日 |  |
| 三明市钢岩矿业有限公司   | 三明市三钢矿山开发有限公司之全资    | 提供劳务 | 提供装卸劳务 | 参考市价 |  | 19.51    | 0.00% | 按协议约定     |  | 2014 年 3 月 29 日 |  |

|               |                     |      |        |      |  |          |       |           |  |            |  |
|---------------|---------------------|------|--------|------|--|----------|-------|-----------|--|------------|--|
|               | 子公司                 |      |        |      |  |          |       |           |  |            |  |
| 三明市钢岩矿业有限公司   | 三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司 | 销售商品 | 让售材料   | 参考市价 |  | 49.31    | 0.04% | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |  |
| 明溪县三钢矿业有限公司   | 三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司 | 采购商品 | 采购原辅材料 | 参考市价 |  | 4,974.16 | 0.30% | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |  |
| 明溪县三钢矿业有限公司   | 三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司 | 销售商品 | 钢材销售   | 参考市价 |  | 9.30     | 0.00% | 款到发货      |  | 2014年3月29日 |  |
| 明溪县三钢矿业有限公司   | 三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司 | 提供劳务 | 提供装卸劳务 | 参考市价 |  | 9.82     | 0.00% | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |  |
| 明溪县三钢矿业有限公司   | 三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司 | 销售商品 | 辅材销售   | 参考市价 |  | 26.10    | 0.02% | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |  |
| 三明市三钢煤化工有限公司  | 同一母公司               | 采购商品 | 采购原辅材料 | 参考市价 |  | 20.12    | 0.00% | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |  |
| 三明市三钢煤化工有限公司  | 同一母公司               | 销售商品 | 辅材销售   | 参考市价 |  | 4,516.31 | 3.85% | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省三明钢联有限责任公司 | 同一母公司               | 采购商品 | 采购原辅材料 | 参考市价 |  | 3,412.99 | 0.21% | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省三明钢联有限责任公司 | 同一母公司               | 销售商品 | 销售钢材   | 参考市价 |  | 6,679.13 | 0.40% | 款到发货      |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省三          | 同一母公                | 提供劳务 | 提供装卸   | 参考市价 |  | 6.61     | 0.00% | 按协议约      |  | 2014年3     |  |



|                                    |           |            |            |      |  |          |        |                   |  |                    |  |
|------------------------------------|-----------|------------|------------|------|--|----------|--------|-------------------|--|--------------------|--|
| 明钢联有<br>限责任公<br>司                  | 司         |            | 劳务         |      |  |          |        | 定                 |  | 月 29 日             |  |
| 福建省三<br>明钢联有<br>限责任公<br>司          | 同一母公<br>司 | 销售商品       | 销售气体<br>等  | 成本加成 |  | 1,417.17 | 1.21%  | 按协议约<br>定         |  | 2014 年 3<br>月 29 日 |  |
| 福建三钢<br>(集团)<br>三明化工<br>有限责任<br>公司 | 同一母公<br>司 | 采购商品       | 采购原辅<br>材料 | 参考市价 |  | 542.67   | 0.03%  | 货到验收<br>合格后付<br>款 |  | 2014 年 3<br>月 29 日 |  |
| 福建三钢<br>(集团)<br>三明化工<br>有限责任<br>公司 | 同一母公<br>司 | 销售商品       | 钢材销售       | 参考市价 |  | 122.60   | 0.01%  | 款到发货              |  | 2014 年 3<br>月 29 日 |  |
| 福建三钢<br>(集团)<br>三明化工<br>有限责任<br>公司 | 同一母公<br>司 | 销售商品       | 销售气体       | 成本加成 |  | 7,625.25 | 6.50%  | 按协议约<br>定         |  | 2014 年 3<br>月 29 日 |  |
| 福建三钢<br>(集团)<br>三明化工<br>有限责任<br>公司 | 同一母公<br>司 | 销售商品       | 辅材销售       | 参考市价 |  | 1,414.09 | 1.21%  | 货到验收<br>合格后付<br>款 |  | 2014 年 3<br>月 29 日 |  |
| 福建三安<br>钢铁有限<br>公司                 | 同一母公<br>司 | 采购商品       | 采购原辅<br>材料 | 参考市价 |  | 1,521.24 | 0.09%  | 货到验收<br>合格后付<br>款 |  | 2014 年 3<br>月 29 日 |  |
| 福建三安<br>钢铁有限<br>公司                 | 同一母公<br>司 | 采购商品       | 采购钢材       | 参考市价 |  | 8,922.71 | 74.93% | 货到验收<br>合格后付<br>款 |  | 2014 年 3<br>月 29 日 |  |
| 福建三安<br>钢铁有限<br>公司                 | 同一母公<br>司 | 销售商品       | 让售材料       | 参考市价 |  | 614.97   | 0.52%  | 货到验收<br>合格后付<br>款 |  | 2014 年 3<br>月 29 日 |  |
| 福建三安<br>钢铁有限<br>公司                 | 同一母公<br>司 | 销售商品       | 销售钢材       | 参考市价 |  | 7,104.29 | 0.42%  | 款到发货              |  | 2014 年 3<br>月 29 日 |  |
| 福建三安<br>钢铁有限<br>公司                 | 同一母公<br>司 | 提供商标<br>使用 | 提供商标<br>使用 | 协议定价 |  | 2,431.65 | 74.84% | 按协议约<br>定         |  | 2014 年 3<br>月 29 日 |  |

|                 |                  |        |        |      |  |           |        |           |  |             |  |
|-----------------|------------------|--------|--------|------|--|-----------|--------|-----------|--|-------------|--|
| 公司              |                  |        |        |      |  |           |        |           |  |             |  |
| 曲沃县闽光焦化有限责任公司   | 同一母公司            | 采购商品   | 采购原辅材料 | 参考市价 |  | 18,516.31 | 1.13%  | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日  |  |
| 福建罗源闽光钢铁有限责任公司  | 同一母公司            | 采购商品   | 采购原辅材料 | 参考市价 |  | 970.89    | 0.06%  | 货到验收合格后付款 |  | 2014年11月29日 |  |
| 福建罗源闽光钢铁有限责任公司  | 同一母公司            | 采购商品   | 采购钢材款  | 参考市价 |  | 2,984.78  | 25.07% | 货到验收合格后付款 |  | 2014年11月29日 |  |
| 福建罗源闽光钢铁有限责任公司  | 同一母公司            | 销售商品   | 让售材料   | 参考市价 |  | 300.24    | 0.26%  | 货到验收合格后付款 |  | 2014年11月29日 |  |
| 福建罗源闽光钢铁有限责任公司  | 同一母公司            | 提供商标使用 | 提供商标使用 | 协议定价 |  | 223.62    | 6.88%  | 按协议约定     |  | 2014年11月29日 |  |
| 福建罗源闽光钢铁有限责任公司  | 同一母公司            | 销售商品   | 销售钢材   | 参考市价 |  | 33.45     | 0.00%  | 款到发货      |  | 2014年11月29日 |  |
| 福建省闽光现代物流有限公司   | 同一母公司            | 销售商品   | 销售钢材   | 参考市价 |  | 11,769.68 | 0.70%  | 款到发货      |  | 2014年3月29日  |  |
| 福建省闽光现代物流有限公司   | 同一母公司            | 接受劳务   | 接受装卸劳务 | 参考市价 |  | 7.08      | 0.00%  | 按协议约定     |  | 2014年3月29日  |  |
| 福建台明铸管科技股份有限公司  | 三钢集团持有其21.25%的股权 | 销售商品   | 让售材料   | 参考市价 |  | 32.95     | 0.03%  | 货到验收合格后付款 |  | 2014年11月29日 |  |
| 福建省冶金(控股)有限责任公司 | 公司控股股东三钢集团的控股股东  | 提供服务   | 托管费    | 协议定价 |  | 30.00     | 16.67% | 按协议约定     |  | 2014年3月29日  |  |

|                      |                             |        |        |      |  |           |       |           |  |            |  |
|----------------------|-----------------------------|--------|--------|------|--|-----------|-------|-----------|--|------------|--|
| 福建省潘洛铁矿有限责任公司        | 同一实际控制人                     | 采购商品   | 采购原辅材料 | 参考市价 |  | 16,416.81 | 1.00% | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省德化鑫阳矿业有限公司        | 同一实际控制人                     | 采购商品   | 采购原辅材料 | 参考市价 |  | 20,340.07 | 1.24% | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省华侨实业集团有限责任公司      | 同一实际控制人                     | 销售商品   | 销售钢材   | 参考市价 |  | 5,061.12  | 0.30% | 款到发货      |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省稀有稀土(集团)有限公司福州分公司 | 同一实际控制人                     | 租赁     | 租赁货场   | 协议定价 |  | 60.00     | 0.40% | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建马坑矿业股份有限公司         | 同一实际控制人                     | 采购商品   | 采购原辅材料 | 参考市价 |  | 18,092.07 | 1.11% | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |  |
| 福建省南铝铝材工程有限公司        | 同一实际控制人                     | 接受劳务   | 接受工程劳务 | 参考市价 |  | 121.48    | 0.63% | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |  |
| 中国国际钢铁制品有限公司         | 同一实际控制人的参股公司                | 提供商标使用 | 提供商标使用 | 协议定价 |  | 62.89     | 1.94% | 按协议约定     |  | 2014年3月29日 |  |
| 厦门国贸集团股份有限公司         | 持有本公司2.74%的股权且其一名副总裁兼任本公司董事 | 采购商品   | 采购原辅材料 | 参考市价 |  | 3,597.48  | 0.22% | 货到验收合格后付款 |  | 2014年3月29日 |  |
| 厦门国贸集团股份有限公司         | 持有本公司2.74%的股权且其一名副总裁兼任本公司董事 | 销售商品   | 钢材销售   | 参考市价 |  | 43,425.66 | 2.58% | 款到发货      |  | 2014年3月29日 |  |

|                                    |                           |      |            |      |    |                  |        |                   |    |                    |    |
|------------------------------------|---------------------------|------|------------|------|----|------------------|--------|-------------------|----|--------------------|----|
| 福建三钢<br>国贸有限<br>公司                 | 本公司持<br>有其 49%<br>股权      | 采购商品 | 采购原辅<br>材料 | 参考市价 |    | 446,429.0<br>4   | 27.31% | 货到验收<br>合格后付<br>款 |    | 2014 年 3<br>月 29 日 |    |
| 中国平煤<br>神马集团<br>焦化销售<br>有限公司       | 参股公司                      | 采购商品 | 采购原辅<br>材料 | 参考市价 |    | 27,558.94        | 1.69%  | 货到验收<br>合格后付<br>款 |    | 2014 年 3<br>月 29 日 |    |
| 福建省闽<br>光新型材<br>料有限公<br>司          | 参股公司                      | 销售商品 | 钢材销售       | 参考市价 |    | 24,833.64        | 1.47%  | 款到发货              |    | 2014 年 3<br>月 29 日 |    |
| 福建省闽<br>光新型材<br>料有限公<br>司          | 参股公司                      | 接受劳务 | 接受运输<br>劳务 | 参考市价 |    | 24.03            | 0.50%  | 按协议约<br>定         |    | 2014 年 3<br>月 29 日 |    |
| 福建省闽<br>光新型材<br>料有限公<br>司          | 参股公司                      | 租赁   | 租赁生产<br>线  | 成本加成 |    | 2,884.43         | 19.12% | 按协议约<br>定         |    | 2014 年 3<br>月 29 日 |    |
| 丰城新高<br>焦化有限<br>公司                 | 参股公司                      | 采购商品 | 采购原辅<br>材料 | 参考市价 |    | 9,039.00         | 0.55%  | 货到验收<br>合格后付<br>款 |    | 2014 年 3<br>月 29 日 |    |
| 福建天尊<br>新材料制<br>造有限公<br>司          | 参股公司                      | 租赁   | 租赁生产<br>线  | 成本加成 |    | 3,315.00         | 21.98% | 按协议约<br>定         |    | 2014 年 3<br>月 29 日 |    |
| 福建榕基<br>软件股份<br>有限公司               | 独立董事<br>兼职的其<br>他上市公<br>司 | 采购商品 | 采购原辅<br>材料 | 参考市价 |    | 349.31           | 1.82%  | 货到验收<br>合格后付<br>款 |    | 2014 年 3<br>月 29 日 |    |
| 濮阳濮耐<br>高温材料<br>(集团)<br>股份有限<br>公司 | 独立董事<br>兼职的其<br>他上市公<br>司 | 采购商品 | 采购原辅<br>材料 | 参考市价 |    | 900.95           | 0.06%  | 货到验收<br>合格后付<br>款 |    | 2014 年 3<br>月 29 日 |    |
| 湖南中科<br>电气股份<br>有限公司               | 独立董事<br>兼职的其<br>他上市公<br>司 | 采购商品 | 采购原辅<br>材料 | 参考市价 |    | 21.12            | 0.00%  | 货到验收<br>合格后付<br>款 |    | 2014 年 3<br>月 29 日 |    |
| 合计                                 |                           |      |            | --   | -- | 1,040,339<br>.05 | --     | --                | -- | --                 | -- |

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

# 八、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

1、本公司受托管理三钢集团持有的福建三安钢铁有限公司（以下简称“三安钢铁公司”）63.4003%股权（2012年6月，三钢集团对三安钢铁公司进行增资扩股，三钢集团持股比例由53.9733%变为63.4003%。为了避免同业竞争，充分发挥协同效应，三钢集团将其持有的三安钢铁公司63.4003%股权全部委托本公司管理，经本公司第四届董事会第二十七次会议审议通过后，2013年4月24日，公司与三钢集团签订了《关于<福建三安钢铁有限公司股权托管协议>的补充协议书(二)》，明确了三钢集团委托本公司管理的三安钢铁公司的股权比例从53.9733%增加至63.4003%，股权托管的其他事项不变）。三安钢铁公司的钢材产品主要为热轧带肋钢筋。为避免其与本公司业务可能构成同业竞争，同时，为了统一协调原燃材料资源和品种市场，进一步完善建材品种规格，充分发挥协同效应，实现规模效益，巩固本公司在福建省钢铁行业中的区域龙头地位及市场占有率，为择机收购三钢集团所持三安钢铁公司全部股权做好准备，三钢集团同意委托本公司对其所持三安钢铁公司的全部股权进行托管，由本公司代表三钢集团行使股东权利（收益权及处分权除外）。股权托管期限为自2010年1月1日起，至三钢集团将其所持三安钢铁公司全部股权转让给本公

司之日止。股权托管费用每两年进行一次协商或调整，2010年、2011年的托管费为每年150万元（含税）。公司已于2010年5月20日就此托管事项与三钢集团签订了《股权托管协议》。2012年5月25日，公司与三钢集团就两年一订的托管费，又签订了《关于福建三安钢铁有限公司股权托管协议的补充协议书》，明确2012-2013年度的股权托管费为每年150万元（含税）。上述股权的托管费每两年进行一次协商或调整。如果双方在每两年期限届满后未对下一个两年期的股权托管费金额达成调价的协议的，则在下一个两年期的股权托管费仍按上一个两年期的标准执行。

2、本公司受托管理福建省冶金(控股)有限责任公司（以下简称“冶金控股公司”）持有的中国国际钢铁制品有限公司（以下简称“中钢公司”）32%股权。冶金控股公司对中钢公司出资512万美元，占中钢公司注册资本的32%。中钢公司的经营范围为：生产钢坯、线材、钢铁制品；废旧金属回收；码头装卸储运业务；货物、技术进出口（不含进口分销）业务。为了避免冶金控股公司因参股中钢公司而与本公司之间发生同业竞争，同时，有利于保障公司加强市场协调，充分发挥协同效应，巩固本公司在福建省钢铁行业中的区域龙头地位及市场占有率，为本公司择机收购冶金控股公司所持中钢公司32%的股权做好准备，冶金控股公司同意委托本公司对其所持中钢公司32%股权进行托管，由本公司代表冶金控股公司行使中钢公司32%股权的股东权利（收益权及处分权除外）。本公司托管冶金控股公司所持中钢公司32%的股权的费用每两年进行一次协商或调整，2011年、2012年的托管费为每年30万元人民币（含税）。托管费用在每个会计年度结束后进行结算。公司已于2011年1月20日就此托管事项与冶金控股公司签订了《股权托管协议》。2013年5月23日，公司与冶金控股公司就两年一订的托管费，又签订了《关于中国国际钢铁制品有限公司股权托管协议的补充协议书》，明确了2013-2014年度的股权托管费为每年30万元(含税)。上述股权的托管费每两年进行一次协商或调整。如果双方在每两年期限届满后一个月内未对下一个两年期的股权托管费金额达成调价的协议的，则在下一个两年期的股权托管费仍按上一个两年期的标准执行。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

## （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

| 出租方名称           | 承租方名称        | 租赁资产种类 | 租赁起始日     | 租赁终止日       | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费    |
|-----------------|--------------|--------|-----------|-------------|---------|---------------|
| 福建省三钢（集团）有限责任公司 | 福建三钢闽光股份有限公司 | 土地     | 2011年5月1日 | 2021年12月25日 | 参考市价    | 17,091,900.00 |

|                      |              |         |           |             |      |               |
|----------------------|--------------|---------|-----------|-------------|------|---------------|
| 福建省三钢（集团）有限责任公司      | 福建三钢闽光股份有限公司 | 土地      | 2005年1月1日 | 2021年12月31日 | 参考市价 | 405,187.07    |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司      | 福建三钢闽光股份有限公司 | 土地      | 2007年2月1日 | 2021年12月31日 | 参考市价 | 1,206,496.08  |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司      | 福建三钢闽光股份有限公司 | 土地      | 2009年9月1日 | 2021年12月25日 | 参考市价 | 1,464,277.12  |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司      | 福建三钢闽光股份有限公司 | 办公楼、仓库  | 2014年1月1日 | 2015年12月31日 | 参考市价 | 2,936,062.68  |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司      | 福建三钢闽光股份有限公司 | 机器设备    | 2014年1月1日 | 2014年12月31日 | 成本加成 | 36,000,000.00 |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司      | 福建三钢闽光股份有限公司 | 机器设备    | 2014年6月1日 | 2016年12月31日 | 成本加成 | 29,153,600.00 |
| 福建天尊新材料制造有限公司        | 福建三钢闽光股份有限公司 | 机器设备    | 2014年1月1日 | 2014年5月31日  | 成本加成 | 33,150,000.00 |
| 福建省稀有稀土(集团)有限公司福州分公司 | 福建三钢闽光股份有限公司 | 货场      | 2014年1月1日 | 2015年12月31日 | 协议定价 | 600,000.00    |
| 福建省闽光新型材料有限公司        | 福建三钢闽光股份有限公司 | 厂房及机器设备 | 2011年7月1日 | 2020年12月31日 | 成本加成 | 28,844,272.66 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

| 出租方名称           | 租赁方名称        | 租赁资产情况  | 租赁资产涉及金额（万元） | 租赁起始日       | 租赁终止日       | 租赁收益（万元）  | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-----------------|--------------|---------|--------------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|--------|------|
| 福建省三钢（集团）有限责任公司 | 福建三钢闽光股份有限公司 | 土地      |              | 2005年01月01日 | 2021年12月31日 | -2,016.79 | 参考市价     | -2,016.79 | 是      | 母公司  |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司 | 福建三钢闽光股份有限公司 | 机器设备    |              | 2014年01月01日 | 2016年12月31日 | -6,515.36 | 成本加成     | -6,515.36 | 是      | 母公司  |
| 福建天尊新材料制造有限公司   | 福建三钢闽光股份有限公司 | 机器设备    |              | 2014年01月01日 | 2014年05月31日 | -3,315.00 | 成本加成     | -3,315.00 | 是      | 参股公司 |
| 福建省闽光新型材料有限公司   | 福建三钢闽光股份有限公司 | 厂房及机器设备 |              | 2011年07月01日 | 2020年12月31日 | -2,884.43 | 成本加成     | -2,884.43 | 是      | 参股公司 |

|   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

| 承诺事由               | 承诺方             | 承诺内容  | 承诺时间       | 承诺期限   | 履行情况   |
|--------------------|-----------------|---|------------|--|--|
| 股改承诺               | 无               | 无   |            | 无  | 无  |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 福建省冶金（控股）有限责任公司 | 2010年1月11日，本公司控股股东的股东福建省冶金（控股）有限责任公司（以下简称“冶金控股公司”）作出《关于与三钢闽光避免和消除同业竞争的承诺函》，承诺：在相关条件具备、三钢闽光提出收购三钢集团所持有的福建三安钢铁有限公司（以下简称“三安钢铁”）的 | 2010年1月11日 | 从2010年1月11日至三钢闽光收购三钢集团所持有的三安钢铁的股权和冶金控股公司持有的中钢公司的股权时。 | 报告期承诺履行情况：2011年1月20日公司已和冶金控股公司签订冶金控股公司持有的中钢公司32%的股权由本公司托管的协议，冶金控股公司持有的中钢公司32%的股权已由本公司托管。2014年3月28日公司第五届董事会第二次会议和2014年4月24日公司2014 |



|  |  |  |  |  |   |
|--|--|--|--|--|---|
|  |  | <p>股权和冶金控股公司所持有的中国国际钢铁制品有限公司（以下简称“中钢公司”）的股权之要求时，冶金控股公司将支持三钢集团及时以市场公允价格将其所持有的三安钢铁全部国有股权优先转让给三钢闽光，并以市场公允价格将冶金控股公司所持有的中钢公司全部国有股权优先转让给三钢闽光；在收购之前，冶金控股公司支持三钢集团将其控股的三安钢铁全部国有股权委托三钢闽光进行管理，并同意在《福建省冶金（控股）有限责任公司详式权益变动报告书》签署之日起十二个月内将冶金控股公司持有的中钢公司全部国有股权委托三钢闽光进行管理。除三安钢铁、中钢公司外，冶金控股公司及下属其他企业与三钢</p> |  |  | <p>年第二次临时股东大会，审议通过豁免冶金控股公司履行该项承诺中关于转让其所持有的中钢公司全部国有股权给本公司之义务，其他承诺事项仍然有效。</p> |
|--|--|--|--|--|---|

|           |                 |   |             |                             |  |
|-----------|-----------------|---|-------------|-----------------------------|--|
|           |                 | 闽光不存在其他同业竞争情形。冶金控股公司及下属企业不会以任何形式直接或间接地从事与三钢闽光相同或相似的业务。  |             |                             |  |
| 资产重组时所作承诺 | 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 2009年12月25日,公司控股股东三钢集团作出《对福建三安钢铁有限公司国有股权有关事项的承诺函》,承诺:在相关条件具备、三钢闽光提出收购要求时,三钢集团及时以市场公允价格将所持有的福建三安钢铁有限公司的全部国有股权优先转让并仅转让给三钢闽光;在转让之前,三钢集团将三安钢铁的全部国有股权委托并仅委托给三钢闽光管理,并尽快与三钢闽光办理托管手续。本承诺函在三钢集团作为三钢闽光控股股东期间持续有效。 | 2009年12月25日 | 从2009年12月25日至三钢闽光提出收购三安钢铁时。 | 报告期承诺履行情况:根据2010年4月20日召开的公司第三届董事会第十七次会议决议、2010年5月13日召开的2009年度股东大会决议及2013年4月22日召开的公司第四届董事会第二十七次会议决议,三钢集团持有的三安钢铁全部股权由本公司托管。2014年3月11日公司披露(公告编号:2014-008):三钢集团承诺,在2019年2月15日之前将根据市场效益情况及本公司自身状况,履行完毕该项承诺。 |
|           | 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 2014年6月3日,公司控股股东三钢集团作出《关于避免与  | 2014年6月3日   | 三钢集团持有该资产期间。                | 报告期承诺履行情况:严格履行。  |

|  |                 |   |            |              |                 |
|--|-----------------|---|------------|--------------|-----------------|
|  |                 | <p>三钢闽光发生同业竞争的承诺函》，承诺：1、在本次资产收购完成后，三钢集团将把从福建天尊新材料制造有限公司收购取得的1座1250m3高炉及其配套设施出租给三钢闽光经营使用，三钢集团保证遵循公允、合理的原则与三钢闽光协商确定交易价格和交易条件，确保不损害三钢闽光及其无关联关系股东的合法权益。2、三钢集团无条件接受三钢闽光提出的有关避免或解决同业竞争的其他合理、可行的措施。3、如果因三钢集团未履行上述承诺给三钢闽光造成经济损失的，三钢集团将依法承担赔偿责任。</p> |            |              |                 |
|  | 福建省三钢（集团）有限责任公司 | <p>2014年7月29日公司控股股东三钢集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，就三钢集团完成收购三金钢铁的资</p>  | 2014年7月29日 | 三钢集团持有该资产期间。 | 报告期承诺履行情况：严格履行。 |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  | <p>产后避免同业竞争作出了如下承诺：1、如果三钢集团与三金钢铁之间关于三金钢铁的钢铁业务部分资产的转让事宜获得政府有关主管部门批准并得以实施的，在相关资产转让给三钢集团或其设立的项目公司后，三钢集团承诺将本次受让的与钢铁业务有关的资产整体出租给三钢闽光经营使用，或者将其所持有的项目公司的全部股权（收益权及处分权除外）委托给三钢闽光进行托管经营，由三钢闽光代表三钢集团行使其所持有的项目公司的全部股权的股东权利（收益权及处分权除外），以保证不发生同业竞争情形。2、三钢集团同意在本次受让的与钢铁业务有关的资产转让完成后且连续两个会计年度实现盈利的前提下，</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|

|  |   |  |  |  |
|--|---|--|--|--|
|  | <p>将由三钢闽光的董事会或股东大会按其决策程序及权限决定是否将上述资产通过转让或其他方式整体注入上市公司。若三钢闽光董事会或股东大会同意将上述资产整体注入上市公司的，三钢集团保证遵循公允、合理的原则与三钢闽光协商确定交易价格和交易条件，确保不损害三钢闽光及其他无关联关系股东的合法权益。若三钢闽光董事会或股东大会不同意将上述资产整体注入上市公司的，三钢集团承诺在其作为三钢闽光控股股东期间，继续将本次受让的与钢铁业务有关的资产整体出租给三钢闽光经营使用，或者将其所持有的项目公司的全部股权（收益权及处分权除外）委托给三钢闽光进行托管经营，以保证不发生同</p> |  |  |  |
|--|---|--|--|--|

|                 |                 |   |             |                               |   |
|-----------------|-----------------|---|-------------|-------------------------------|---|
|                 |                 | 业竞争情形。3、三钢集团同意无条件地接受三钢闽光提出的有关避免或解决同业竞争的其他合理、可行且切实有效的措施。4、如果因三钢集团未履行上述承诺给三钢闽光造成经济损失的，三钢集团将依法承担赔偿责任。                      |             |                               |   |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 福建省三钢（集团）有限责任公司 | 2003年9月3日，公司控股股东三钢集团作出《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：在三钢集团持有本公司股份期间内，三钢集团及三钢集团的全资或控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与本公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动。 | 2003年9月3日   | 从2003年9月3日至控股股东三钢集团持有本公司股份期间。 | 报告期承诺履行情况：严格履行。   |
|                 | 福建省三钢（集团）有限责任公司 | 2006年11月15日，公司控股股东三钢集团作出《关于同意转让中板项目及不再新建钢铁项目的承诺函》，承诺：（1）在公司首次向  | 2006年11月15日 | 从2006年11月15日至三钢集团作为控股股东期间。    | 2014年3月11日公司披露（公告编号：2014-008）：三钢集团承诺，在2017年2月15日之前将根据市场效益情况及本公司自身 |

|               |     |  |                |  |                                     |
|---------------|-----|--|----------------|--|-------------------------------------|
|               |     | <p>社会公众公开发行股票并上市后，三钢集团同意将所拥有的中板项目相关资产、业务按照市场公允价格全部转让给公司。(2) 在三钢集团作为公司控股股东期间，除上述中板项目外，三钢集团及其全资或控股企业（不含本公司）将不再投资新建、受托经营管理或收购兼并任何从事钢铁产品生产销售业务的企业或用于生产钢铁产品的资产；若公司将来开拓新的业务领域，公司享有优先权。三钢集团及其全资或控股企业（不含本公司）将不再发展同类业务。</p> |                |  | <p>状况，履行完毕该项承诺。</p>                 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 本公司 | <p>根据本公司 2010 年度股东大会审议通过的《关于提请公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施的议</p>  | 2011 年 5 月 5 日 | <p>从 2011 年 5 月 5 日至 2019 年 4 月 9 日。</p> | <p>除此之外，公司没有其他持续到报告期或报告期内的承诺事项。</p> |

|  |                 |   |           |                          |   |
|--|-----------------|---|-----------|--------------------------|---|
|  |                 | 案》，公司承诺在预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时将至少做出如下决议并采取相应措施：（1）不向股东分配利润；（2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；（3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；（4）主要负责人不得调离。                                 |           |                          |   |
|  | 福建省三钢（集团）有限责任公司 | 2011年6月30日，中国证监会以《关于核准福建三钢闽光股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]1040号）核准公司向社会公开发行面值不超过10亿元的公司债券。2011年5月9日，三钢集团出具了《关于对福建三钢闽光股份有限公司发行公司债券提供保证的担保函》，三钢集团作为本次债券的担保人，同意为公司本次发 | 2011年5月9日 | 2011年5月9日至各期债券的到期日后六个月止。 | 截至2012年6月30日，本公司已先后发行完成了面值总额为6亿元的2011年公司债券（第一期）和面值总额为4亿元的2011年公司债券（第二期）。报告期承诺履行情况：严格履行。 |



|                         |  |  |  |  |  |
|-------------------------|--|--|--|--|--|
|                         |  | <p>行的面值不超过 10 亿元的公司债券提供不可撤销的连带责任保证，保证范围包括公司债券的本金及利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。保证期间为：(1)若本次债券为一期发行，担保人承担保证责任的期间为本次债券发行首日至本次债券到期日后六个月止；(2)若本次债券为分期发行，担保人就各期债券承担连带保证责任的期间分别计算，分别为各期债券的发行首日至各期债券的到期日后六个月止。债券持有人、债券受托管理人在保证期间内未要求担保人承担保证责任的，或其保证期间主张债权后未在诉讼时效届满之前再行向担保人追偿的，担保人免除保证责任。</p> |  |  |  |
| <p>承诺是否及时履行</p>         | <p>否</p>   |  |  |  |  |
| <p>未完成履行的具体原因及下一步计划</p> | <p>1、关于冶金控股公司将其所持有的中钢公司全部国有股权转让给本公司的承诺事项：由于近几年来钢铁行业处于全行业不景气状况，且今后几年该等状况仍将持</p> |  |  |  |  |

|      |  |
|------|--|
| (如有) | <p>续，中钢公司的盈利能力尚不明朗，因此，冶金控股公司履行上述承诺中关于将其所持有的中钢公司全部国有股权转让给本公司之事项将不利于维护本公司及广大中小股东的利益。2014年3月28日公司第五届董事会第二次会议和2014年4月24日公司2014年第二次临时股东大会，审议通过了豁免冶金控股公司履行关于转让其所持有的中钢公司全部国有股权给本公司之义务。</p> <p>2、关于三钢集团将其所持有的三安钢铁全部国有股权转让给本公司的承诺事项：三安钢铁由于历史原因存在收购障碍，且该等障碍在短期内难以消除，故三钢集团尚未履行完毕该项承诺。三钢集团已承诺，在2019年2月15日之前将根据市场效益情况及本公司自身状况，履行完毕该项承诺。</p> <p>3、关于三钢集团将所拥有的中板项目相关资产、业务转让给本公司的承诺事项：自公司上市以来，三钢集团中板项目的相关资产、业务因国家对钢铁行业的宏观调控及近几年来市场经济形势等原因，造成该项目市场效益不理想，且中板项目资产规模较大，公司目前以自有资金进行收购具有难度，因此三钢集团中板项目的相关资产尚未转让给公司。三钢集团已承诺，在2017年2月15日之前将根据市场效益情况及本公司自身状况，履行完毕该项承诺。</p> |
|------|--|

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称            | 致同会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬(万元)        | 76               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限     | 14               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名       | 林宏华、江福源          |
| 境外会计师事务所名称(如有)        | 无                |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有) | 无                |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)   | 无                |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

公司于2014年4月2日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登了《2011年公司债券（第二期）2014年付息公告》。根据2011年公司债券（第二期）的票面利率为6.88%，确定了2014年4月9日支付2013年4月9日至2014年4月8日期间的利息为68.8元(含税)/10张（面值1,000元），扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每10张（面值1,000元）派发利息为人民币55.04元，扣税后非居民企业（包含QFII、RQFII）债券持有人实际每10张（面值1,000元）派发利息为人民币61.92元；债券付息期的债券登记日（最后交易日）为2014年4月8日，除息日：2014年4月9日，付息资金到账日：2014年4月9日。公司已于2014年4月9日实施完成了2011年公司债券（第二期）2014年的付息分配，实际兑付债息为27,520,000.00元。

公司于2014年7月26日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登了《“11三钢01”2014年付息公告》。根据2011年公司债券（第一期）（证券代码“11三钢01”）的票面利率为6.70%，确定了2014年8月1日支付2013年8月1日至2014年7月31日期间的利息为67元(含税)/10张（面值1,000元），扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每10张（面值1,000元）派发利息为人民币53.60元，扣税后非居民企业（包含QFII、RQFII）债券持有人实际每10张（面值1,000元）派发利息为人民币60.30元；债券付息期的债券登记日（最后交易日）为2014年7月31日，除息日：2014年8月1日，付息资金到账日：2014年8月1日。公司已于2014年8月1日实施完成了2011年公司债券（第一期）2014年的付息分配，实际兑付债息为40,200,000.00元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份 | 534,700,000 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 534,700,000 | 100.00% |
| 1、人民币普通股  | 534,700,000 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 534,700,000 | 100.00% |
| 三、股份总数    | 534,700,000 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 534,700,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

1、根据财政部、国务院国资委、中国证监会、全国社保基金会理事会“财企[2009]94号”《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》及《中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会、全国社会保障基金理事会公告》（2009年第63号）规定，截至2013年12月31日止，本公司国有发起人股东福建省三钢（集团）有限责任公司持有的本公司股份9,794,198股被冻结。

2、2014年2月7日，根据《关于加快推进国有股转持工作的通知》（财企[2010]393号）精神，全国社会保障基金理事会自行划转了被冻结的三钢集团持有的本公司股份9,794,198股。该股份划转事项具体情况详见刊登在2014年2月11日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《控股股东股份变动情况公告》（公告编号：2014-005）。截止2014年12月31日，控股股东三钢集团持有本公司股份368,350,002股，占本公司股份总数53,470万股的68.89%。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称           | 发行日期           | 发行价格（或利率） | 发行数量        | 上市日期            | 获准上市交易数量    | 交易终止日期         |
|----------------------|----------------|-----------|-------------|-----------------|-------------|----------------|
| 普通股股票类               |                |           |             |                 |             |                |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 |                |           |             |                 |             |                |
| 2011 年公司债券（第一期）      | 2011 年 8 月 1 日 | 6.70%     | 600,000,000 | 2011 年 8 月 26 日 | 600,000,000 | 2018 年 8 月 1 日 |
| 2011 年公司债券（第二期）      | 2012 年 4 月 9 日 | 6.88%     | 400,000,000 | 2012 年 5 月 15 日 | 400,000,000 | 2019 年 4 月 9 日 |
| 权证类                  |                |           |             |                 |             |                |

前三年历次证券发行情况的说明

根据本公司2010年度股东大会决议，并经中国证监会于2011年6月30日作出的《关于核准福建三钢闽光股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]1040号）核准，公司向社会公开发行面值不超过10亿元的公司债券，采用分期发行方式，首期发行面值不超过6亿元，自中国证监会核准发行之日起6个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。公司债券期限均为7年，附第5年末本公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。由控股股东福建省三钢（集团）有限责任公司为本公司发行本次公司债券提供了无条件不可撤销的连带责任担保。

2011年7月29日，公司为发行2011年公司债券（第一期）6亿元举行了网上路演，并确定票面利率为6.70%。8月1日，本公司2011年公司债券（第一期）6亿元向社会公众投资者网上公开发行，8月1日-4日面向机构投资者网下发行。8月4日，本公司2011年公司债券（第一期）发行工作结束。8月8日，天健正信会计师事务所有限公司对本公司2011年公司债券（第一期）出具验证报告[天健正信（2011）综字第020115号]，经其审验，本公司实际收到2011年公司债券（第一期）募集资金净额为59,405万元。8月22日，经深圳证券交易所核准，公司2011年公司债券（第一期）于2011年8月26日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台同时上市交易，债券代码：“112036”，债券简称：“11三钢01”。

2012年4月5日，公司为发行2011年公司债券（第二期）4亿元刊登了《福建三钢闽光股份有限公司公开发行2011年公司债券（第二期）募集说明书》，该募集说明书摘要已刊登在2012年4月5日的《中国证券报》、《证券时报》上。4月9日，公司公告了2011年公司债券（第二期）票面利率为6.88%。4月9日，本公司2011年公司债券（第二期）4亿元面向社会公众投资者网上公开发行，4月9日-11日面向机构投资者网下发行。4月11日，本公司2011年公司债券（第二期）发行工作结束。4月13日，天健正信会计师事务所有限公司对本公司2011年公司债券（第二期）出具验证报告[天健正信（2012）综字第020036号]，经其审验，本公司实际收到2011年公司债券（第二期）募集资金净额为39,620万元。经深圳证券交易所核准，公司2011年公司债券（第二期）于2012年5月15日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台同时上市交易，债

券代码：“112073”，债券简称：“11三钢02”。

截止报告期末，公司债券的发行工作已经全部结束，公司债券（第一期）、（第二期）累计发行“福建三钢闽光股份有限公司2011年公司债券”人民币10亿元，累计发生承销费及保荐费、债券受托管理费等发行费用人民币975万元，累计收到公司债券募集资金净额人民币99,025万元。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数               | 23,772  | 年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数 | 24,731      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0            |              |         |    |
|---------------------------|---------|--------------------------|-------------|-----------------------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况  |         |                          |             |                             |              |              |         |    |
| 股东名称                      | 股东性质    | 持股比例                     | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |    |
|                           |         |                          |             |                             |              |              | 股份状态    | 数量 |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司           | 国有法人    | 68.89%                   | 368,350,002 | -21,349,998                 | 0            | 368,350,002  |         |    |
| 厦门国贸集团股份有限公司              | 境内非国有法人 | 2.74%                    | 14,660,264  | 0                           | 0            | 14,660,264   |         |    |
| 厦门国际港务股份有限公司              | 国有法人    | 1.20%                    | 6,436,350   | 0                           | 0            | 6,436,350    |         |    |
| 交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF) | 其他      | 0.90%                    | 4,806,947   |                             | 0            | 4,806,947    |         |    |
| 中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金    | 其他      | 0.66%                    | 3,503,817   |                             | 0            | 3,503,817    |         |    |

| 全国社保基金六零三组合  | 其他   | 0.63%  | 3,345,415   |   | 0 | 3,345,415 |  |
|--|--|--------|-------------|---|---|-----------|--|
| 张沐城  | 境内自然人  | 0.58%  | 3,100,888   |   | 0 | 3,100,888 |  |
| 厦门国际信托有限公司一融智一号证券投资集合资金信托                                | 其他   | 0.54%  | 2,882,769   |   | 0 | 2,882,769 |  |
| 华夏成长证券投资基金   | 其他   | 0.52%  | 2,774,237   |   | 0 | 2,774,237 |  |
| 厦门市国光工贸发展有限公司  | 境内非国有法人  | 0.47%  | 2,533,433   | 0 | 0 | 2,533,433 |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                  | 无  |        |             |   |   |           |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 本公司控股股东福建省三钢（集团）有限责任公司与前 10 名股东中的其余股东、前 10 名无限售条件流通股股东之间无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。本公司未知其余前 10 名股东及前 10 名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 |        |             |   |   |           |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |  |        |             |   |   |           |  |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |             |   |   |           |  |
|  |  | 股份种类   | 数量          |   |   |           |  |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司  | 368,350,002  | 人民币普通股 | 368,350,002 |   |   |           |  |
| 厦门国贸集团股份有限公司   | 14,660,264   | 人民币普通股 | 14,660,264  |   |   |           |  |
| 厦门国际港务股份有限公司   | 6,436,350  | 人民币普通股 | 6,436,350   |   |   |           |  |
| 交通银行一华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)                                | 4,806,947  | 人民币普通股 | 4,806,947   |   |   |           |  |
| 中国工商银行一嘉实策略增长混合型证券投资基金                                   | 3,503,817  | 人民币普通股 | 3,503,817   |   |   |           |  |
| 全国社保基金六零三组合  | 3,345,415  | 人民币普通股 | 3,345,415   |   |   |           |  |
| 张沐城  | 3,100,888  | 人民币普通股 | 3,100,888   |   |   |           |  |
| 厦门国际信托有限公司一融智一号证券投资集合资金信托                                | 2,882,769  | 人民币普通股 | 2,882,769   |   |   |           |  |
| 华夏成长证券投资基金   | 2,774,237  | 人民币普通股 | 2,774,237   |   |   |           |  |
| 厦门市国光工贸发展有限公司  | 2,533,433  | 人民币普通股 | 2,533,433   |   |   |           |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 本公司控股股东福建省三钢（集团）有限责任公司与前 10 名股东中的其余股东、前 10 名无限售条件流通股股东之间无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。本公司未知其余前 10 名股东及前 10 名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 |        |             |   |   |           |  |

|                                      |   |
|--------------------------------------|---|
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 |
|--------------------------------------|---|

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人   | 成立日期             | 组织机构代码     | 注册资本     | 主要经营业务  |
|------------------------------|---|------------------|------------|----------|---|
| 福建省三钢（集团）有限责任公司              | 陈军伟   | 1989 年 12 月 31 日 | 15814361-8 | 30 亿元人民币 | 炼焦；炼铁；炼钢；黑色金属铸造；钢压延加工；铁合金冶炼；金属结构、金属丝绳及其制品、通用零部件、冶金专用设备的制造；室内装饰工程设计、施工；燃气生产和供应；再生物资回收；铸铁、初级农产品的销售；批发兼零售预包装食品兼散装食品；正餐服务；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；对外贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） |
| 未来发展战略                       | 企业采取稳健的发展战略，优化资产结构，注重防范财务风险，做强钢铁主业，适度多元发展。采取低成本差异化战略，通过精细化管理、技术创新和商业模式创新，重视资源高效利用和环境保护，不断降低成本，进一步提升主业的市场竞争优势，保持强化海西经济区域目标市场的领导者地位；通过延伸钢铁上下游产业链，依托钢铁板块的存量优势适度发展多元产业，包括产品研发、仓储、物流、信息技术、投资、金融服务、化工、贸易等产业，促进产业结构优化，形成新的经济增长点，确保集团公司可持续发展。 |                  |            |          |   |
| 经营成果、财务状况、现金流等               | 截止 2014 年 12 月 31 日，福建省三钢(集团)有限责任公司的资产总额为 2,411,067.65 万元，净资产为 825,483.92 万元，2014 年度实现营业收入 2,847,337.68 万元，净利润为 5,464.32 万元（以上数据为未经审计的合并财务报表数据）。  |                  |            |          |   |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 截止 2014 年 12 月 31 日，控股股东三钢集团持有上市公司兴业银行（证券代码：601166）3776.68 万股股份，占其总股本的 0.1982%；持有上市公司兴业证券（证券代码：601377）3978.0324 万股股份，占其总股本的 0.765%。   |                  |            |          |   |



|   |
|---|
| 况 |
|---|

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

法人

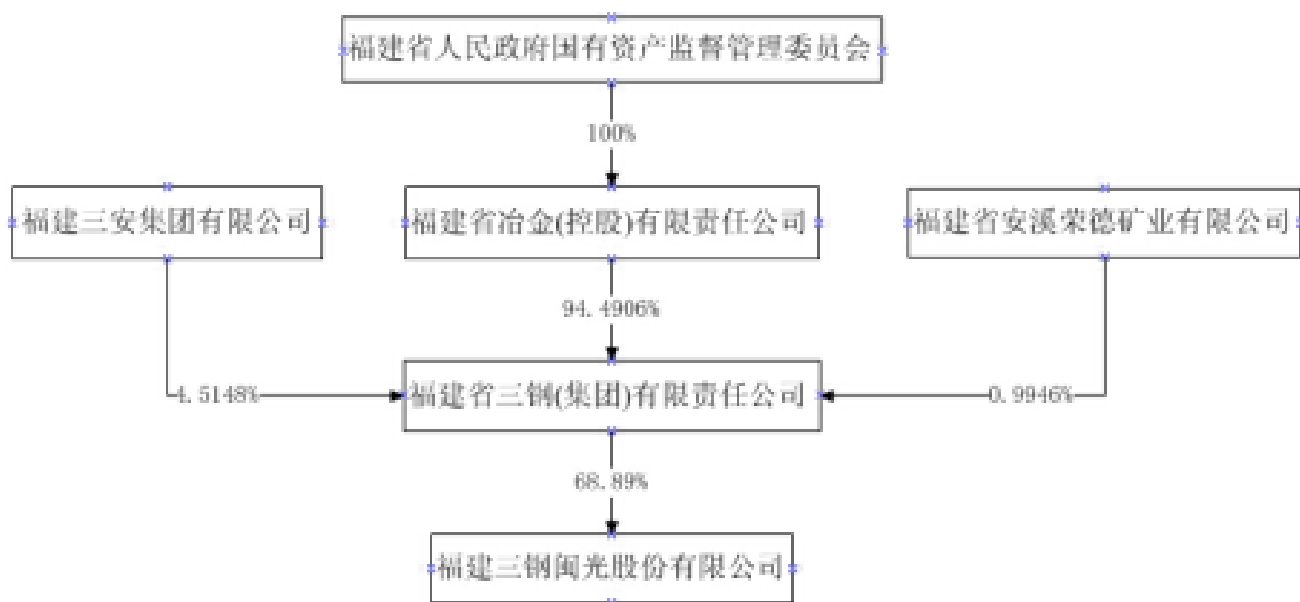
| 实际控制人名称            | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码     | 注册资本 | 主要经营业务 |
|--------------------|-------------|------|------------|------|--------|
| 福建省人民政府国有资产监督管理委员会 | 郭锡文         |      | 76176712-6 |      |        |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务        | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） |
|-----|-----------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|----------|
| 黎立璋 | 董事长       | 现任   | 男  | 51 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 陈军伟 | 董事        | 现任   | 男  | 58 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 曾兴富 | 董事        | 现任   | 男  | 55 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 高少镛 | 董事        | 现任   | 男  | 43 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 苏天森 | 独立董事      | 现任   | 男  | 73 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 黄导  | 独立董事      | 现任   | 男  | 49 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 刘微芳 | 独立董事      | 现任   | 女  | 45 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 王敏建 | 监事会主席     | 现任   | 男  | 59 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 谢径荣 | 监事        | 现任   | 男  | 42 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 林学玲 | 监事        | 现任   | 女  | 46 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 张洪山 | 职工监事      | 现任   | 男  | 57 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 章大鹏 | 职工监事      | 现任   | 男  | 43 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 邱德立 | 总经理       | 现任   | 男  | 53 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 陈伯瑜 | 总工程师、副总经理 | 现任   | 男  | 52 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 徐燕洪 | 董事会秘书、副总经 | 现任   | 男  | 42 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0        | 0           | 0           | 0        |

|     |      |    |    |    |             |             |   |   |   |   |
|-----|------|----|----|----|-------------|-------------|---|---|---|---|
|     | 理    |    |    |    |             |             |   |   |   |   |
| 吴春海 | 财务总监 | 现任 | 男  | 50 | 2014年01月15日 | 2017年01月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 卫才清 | 董事长  | 离任 | 男  | 61 | 2011年01月30日 | 2014年01月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈维铨 | 独立董事 | 离任 | 男  | 72 | 2011年01月30日 | 2014年01月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 肖绍康 | 财务总监 | 离任 | 男  | 46 | 2012年01月10日 | 2014年01月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计  | --   | -- | -- | -- | --          | --          | 0 | 0 | 0 | 0 |

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

公司于2014年1月15日召开2014年第一次临时股东大会，对公司第四届董事会、第四届监事会进行换届选举，并选举产生了由黎立璋、陈军伟、曾兴富、高少镛、苏天森、刘微芳、黄导组成的第五届董事会，选举产生了由王敏建、林学玲、谢径荣、张洪山、章大鹏组成的第五届监事会（其中，张洪山、章大鹏系职工代表监事，于2013年12月18日由公司职工代表大会选举产生）。2014年1月15日，公司召开第五届董事会第一次会议，聘任邱德立为总经理，陈伯瑜为副总经理、总工程师，徐燕洪为副总经理、董事会秘书，吴春海为财务总监。原董事长卫才清先生、独立董事陈维铨先生、财务总监肖绍康先生，因任期届满已离任，并不在本公司担任其他职务。

### 公司董事：

1、黎立璋，男，1964年8月出生，中共党员，大学学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。黎立璋先生曾任三明钢铁厂二轧厂棒材车间副主任、三轧厂生产技术部副部长、三轧厂副厂长、棒材厂第一副厂长、棒材厂厂长，三钢集团棒材厂厂长、党委书记，三钢集团副总工程师、总经理助理，本公司总经理、福建三安钢铁有限公司总经理、党委书记等职务；现任本公司董事长，三钢集团副董事长、副总经理、总法律顾问，福建三安钢铁有限公司董事长。

2、陈军伟，男，1957年11月出生，中共党员，大学学历，工商管理硕士，教授级高级工程师，第十二届全国人大代表，中国国籍，无境外永久居留权。陈军伟先生曾任三明钢铁厂炼铁厂高炉车间副主任、主任，炼铁厂副厂长、代厂长、厂长、党委书记，三明钢铁厂副总工程师，三钢集团副总经理、总工程师、总经理、董事等职务；现任福建省冶金（控股）有限责任公司党组书记、董事长，三钢集团董事长、党委书记，本公司董事。

3、曾兴富，男，1960年5月出生，中共党员，大学学历，工商管理硕士，教授级高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。曾兴富先生曾任三明钢铁厂炼钢厂连铸车间主任、技术科副科长、炼钢厂副厂长、主任工程师、第一副厂长、厂长、三明钢铁厂副总工程师，三钢集团副总经理、常务副总经理等职务；现任三钢集团总经理，本公司董事。

4、高少镛，男，1972年1月出生，中共党员，研究生学历，经济师，中国国籍，无境外永久居留权。

高少镛先生曾任厦门国贸集团股份有限公司部门经理；现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、贸易事业部总经理，本公司董事。

5、苏天森，男，1942年8月出生，中共党员，大学学历，教授级高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。苏天森先生曾任冶金部科技司处长，国家冶金局规划司助理巡视员，中国钢铁工业协会科技环保部副主任，中国金属学会常务理事、副秘书长，川投长城特殊钢股份有限公司独立董事等职务；现任中国金属学会专家委员会委员，本公司独立董事，湖南中科电气股份有限公司独立董事，濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司独立董事。

6、黄导，男，1966年10月出生，中共党员，研究生学历，教授级高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。黄导先生曾任冶金部科技司、中国钢铁工业协会副处长、处长；现任中国钢铁工业协会发展与科技环保部副主任、环保与节能工作委员会副主任，本公司独立董事。

7、刘微芳，女，1970年5月出生，中共党员，研究生学历，副教授，中国注册会计师，中国注册资产评估师，中国国籍，无境外永久居留权。刘微芳女士曾任福州大学管理学院专业学位教育中心副主任，福州大学MBA教育中心办公室副主任等职务；现任福州大学管理学院会计系副教授、硕士生导师，本公司独立董事，福建榕基软件股份有限公司独立董事，昇兴集团股份有限公司独立董事，好事达(福建)股份有限公司独立董事。

#### 公司监事：

1、王敏建，男，1956年11月出生，中共党员，大学学历，工程师，中国国籍，无境外永久居留权。王敏建先生曾任福建省三明钢铁厂二轧厂小轧钢车间副主任、党支部书记，棒材车间党支部书记，三轧厂政工部部长、工会主席，棒材厂党总支副书记、党委书记、纪委书记、工会主席，三钢集团纪委副书记、监察审计室主任等职务；现任三钢集团党委副书记、纪委书记、工会主席、董事，本公司监事会主席。

2、林学玲，女，1969年12月出生，本科学历，审计师，国际注册内部审计师（CIA），中国国籍，无境外永久居留权。林学玲女士曾任厦门港务局审计室审计员、厦门港务集团有限公司科员、厦门港务控股集团有限公司审计部副经理等职务；现任厦门国际港务股份有限公司审计部副经理，厦门港务发展股份有限公司监事，福州海盈港务有限公司监事，本公司监事。

3、谢径荣，男，1973年11月出生，中共党员，本科学历，高级审计师，中国国籍，无境外永久居留权。谢径荣先生曾任福建省冶金工业总公司财务处科员、福建省南平铝厂财务干部（挂职锻炼）、福建省冶金（控股）有限责任公司审计处副主任科员、会计师等职务；现任福建省冶金（控股）有限责任公司审计部高级专员，本公司监事。

4、张洪山，男，1958年5月出生，中共党员，大专学历，高级政工师，中国国籍，无境外永久居留权。张洪山先生曾任三明钢铁厂综合加工厂团委副书记、三明钢铁厂团委副书记、书记、二轧厂党委书记，本公司高线厂党委书记、纪委书记、工会主席，焦化厂党委书记、纪委书记、工会主席等职务；现任本公司监事。

5、章大鹏，男，1972年5月出生，中共党员，本科学历，高级会计师，中国国籍，无境外永久居留权。章大鹏先生曾任三钢集团财务处资金科主办会计、副科长、科长等职务；现任本公司监事、监察审计部副部长。

**公司高级管理人员：**

1、邱德立，男，1962年4月出生，中共党员，本科学历，工商管理硕士，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。邱德立先生曾任三明钢铁厂烧结厂烧结车间副主任、生产科副科长、科长、烧结厂副厂长、厂长，三钢集团副总工程师，中国国际钢铁制品有限公司总经理，三钢集团运输处处长、党委书记等职务；现任本公司总经理、生产能源管理与控制中心总调度长。

2、陈伯瑜，男，1963年11月出生，中共党员，本科学历，工商管理硕士，教授级高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。陈伯瑜先生曾任福建省三明钢铁厂炼钢厂连铸车间副主任、一连铸车间副主任、厂长助理、副厂长，本公司炼钢厂副厂长、炼钢厂厂长等职务；现任本公司副总经理、总工程师、技术中心主任。

3、徐燕洪，男，1973年12月出生，中共党员，本科学历，高级经济师，中国国籍，无境外永久居留权。徐燕洪先生曾任本公司销售公司业务员、业务主办、市场科副科长、市场科科长等职务；现任本公司副总经理、董事会秘书、证券事务部副部长。

4、吴春海，男，1965年2月出生，中共党员，本科学历，高级会计师，中国国籍，无境外永久居留权。吴春海先生曾任三明钢铁厂财务处基建财务科副科长；三钢集团财务处固定资产管理科科长、处长助理、财务处副处长；福建三安钢铁有限公司副总经理、财务总监等职务；现任本公司财务总监、财务部副部长，福建三安钢铁有限公司董事。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称          | 在股东单位担任的职务      | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|---------------|
| 黎立璋    | 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 副董事长、副总经理、总法律顾问 | 2013年04月02日 | 2016年04月01日 | 是             |
| 陈军伟    | 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 董事长、党委书记        | 2013年04月02日 | 2016年04月01日 | 否             |
| 曾兴富    | 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 总经理             | 2013年04月02日 | 2016年04月01日 | 是             |
| 王敏建    | 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 党委副书记、纪委书记、工会主席 | 2009年12月01日 |             | 否             |
| 高少镛    | 厦门国贸集团股份有限公司    | 副总裁             | 2012年05月09日 | 2015年05月08日 | 是             |
| 林学玲    | 厦门国际港务股份有限公司审计部 | 副经理             | 2009年08月25日 |             | 是             |

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称             | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 黎立璋    | 福建三安钢铁有限公司         | 董事长        | 2014年01月01日 | 2016年12月31日 | 否             |
| 陈军伟    | 福建省冶金（控股）有限责任公司    | 党组书记、董事长   | 2010年07月01日 |             | 是             |
| 刘微芳    | 福州大学管理学院会计系        | 副教授、硕士生导师  | 2010年07月01日 |             | 是             |
| 刘微芳    | 昇兴集团股份有限公司         | 独立董事       | 2014年01月16日 | 2016年09月15日 | 是             |
| 刘微芳    | 好事达（福建）股份有限公司      | 独立董事       | 2014年02月03日 |             | 是             |
| 刘微芳    | 福建榕基软件股份有限公司       | 独立董事       | 2013年12月16日 | 2016年12月16日 | 是             |
| 苏天森    | 中国金属学会             | 专家委员会委员    | 2011年10月03日 |             | 是             |
| 苏天森    | 湖南中科电气股份有限公司       | 独立董事       | 2014年07月01日 | 2017年06月30日 | 是             |
| 苏天森    | 濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司 | 独立董事       | 2013年06月18日 | 2016年06月17日 | 是             |
| 谢径荣    | 福建省冶金（控股）有限责任公司审计部 | 高级专员       | 2010年05月28日 |             | 是             |
| 黄导     | 中国钢铁工业协会发展与科技环保部   | 副主任        | 2010年09月01日 |             | 是             |
| 吴春海    | 福建三安钢铁有限公司         | 董事         | 2014年01月01日 | 2016年12月31日 | 否             |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1、董事、监事和高级管理人员的薪酬依照《公司章程》和《福建三钢闽光股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬与津贴管理方案》的规定确定。

2、董事、监事和高级管理人员根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。高级管理人员的基本薪酬由公司根据工资管理制度的相关规定支付，年度绩效薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员的工作性质及所承担的责任、风险、压力等，结合公司年度经营指标完成情况确定。监事的薪酬由公司根据其担任的其他具体职务按照工资管理制度的相关规定支付。不在公司任职的董事不在公司领取薪酬，公司也未向董事和监



事提供工作津贴。独立董事的津贴按照2007 年度股东大会审议通过的《关于调整独立董事津贴的议案》的规定，每一独立董事的津贴为人民币4 万元/年（含税），按年以现金形式发放，其履行职务的费用由公司据实报销。

3、2014年度公司董事、监事、高级管理人员共16人，实际在公司领取报酬有10人。2014年1-12月，公司实际支付给董事、监事、高级管理人员的薪酬为185.71万元人民币。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务             | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的<br>应付报酬总额 | 从股东单位获<br>得的报酬总额 | 报告期末实际<br>获得报酬 |
|-----|----------------|----|----|------|------------------|------------------|----------------|
| 黎立璋 | 董事长            | 男  | 51 | 现任   |                  | 64.06            | 64.06          |
| 陈军伟 | 董事             | 男  | 58 | 现任   |                  |                  |                |
| 曾兴富 | 董事             | 男  | 55 | 现任   |                  | 87.65            | 87.65          |
| 高少镛 | 董事             | 男  | 43 | 现任   |                  | 107.94           |                |
| 苏天森 | 独立董事           | 男  | 73 | 现任   | 4.00             |                  | 4              |
| 黄导  | 独立董事           | 男  | 49 | 现任   | 4.00             |                  | 4              |
| 刘微芳 | 独立董事           | 女  | 45 | 现任   | 4.00             |                  | 4              |
| 王敏建 | 监事会主席          | 男  | 59 | 现任   | 61.42            |                  | 61.42          |
| 谢径荣 | 股东监事           | 男  | 42 | 现任   |                  |                  |                |
| 林学玲 | 股东监事           | 女  | 46 | 现任   |                  | 35.06            | 35.06          |
| 张洪山 | 职工监事           | 男  | 57 | 现任   | 13.79            |                  | 13.79          |
| 章大鹏 | 职工监事           | 男  | 43 | 现任   | 9.49             |                  | 9.49           |
| 邱德立 | 总经理            | 男  | 53 | 现任   | 26.13            |                  | 26.13          |
| 陈伯瑜 | 总工程师、副<br>总经理  | 男  | 52 | 现任   | 34.70            |                  | 34.7           |
| 徐燕洪 | 董事会秘书、<br>副总经理 | 男  | 42 | 现任   | 13.45            |                  | 13.45          |
| 吴春海 | 财务总监           | 男  | 50 | 现任   | 14.73            |                  | 14.73          |
| 合计  | --             | -- | -- | --   | 185.71           | 294.71           | 372.48         |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|----|----|
|----|-------|----|----|----|

|     |            |       |             |   |
|-----|------------|-------|-------------|---|
| 黎立璋 | 董事长        | 被选举   | 2014年01月15日 | 公司董事会换届选举，被选为董事长。                       |
| 陈军伟 | 董事         | 被选举   | 2014年01月15日 | 公司董事会换届选举，被选为董事。                        |
| 曾兴富 | 董事         | 被选举   | 2014年01月15日 | 公司董事会换届选举，被选为董事。                        |
| 高少铺 | 董事         | 被选举   | 2014年01月15日 | 公司董事会换届选举，被选为董事。                        |
| 苏天森 | 独立董事       | 被选举   | 2014年01月15日 | 公司董事会换届选举，被选为独立董事。                      |
| 黄导  | 独立董事       | 被选举   | 2014年01月15日 | 公司董事会换届选举，被选为独立董事。                      |
| 刘微芳 | 独立董事       | 被选举   | 2014年01月15日 | 公司董事会换届选举，被选为独立董事。                      |
| 王敏建 | 监事会主席      | 被选举   | 2014年01月15日 | 公司监事会换届选举，被选为监事会主席。                     |
| 谢径荣 | 股东监事       | 被选举   | 2014年01月15日 | 公司监事会换届选举，被选为股东监事。                      |
| 林学玲 | 股东监事       | 被选举   | 2014年01月15日 | 公司监事会换届选举，被选为股东监事。                      |
| 张洪山 | 职工监事       | 被选举   | 2013年12月18日 | 公司监事会换届选举，被选为职工监事。                      |
| 章大鹏 | 职工监事       | 被选举   | 2013年12月18日 | 公司监事会换届选举，被选为职工监事。                      |
| 邱德立 | 总经理        | 聘任    | 2014年01月15日 | 公司高级管理人员换届，被聘任为总经理。                     |
| 陈伯瑜 | 总工程师、副总经理  | 聘任    | 2014年01月15日 | 公司高级管理人员换届，被聘任为总工程师、副总经理。               |
| 徐燕洪 | 董事会秘书、副总经理 | 聘任    | 2014年01月15日 | 公司高级管理人员换届，被聘任为副总经理、董事会秘书。              |
| 吴春海 | 财务总监       | 聘任    | 2014年01月15日 | 公司高级管理人员换届，被聘任为财务总监。                    |
| 卫才清 | 董事长        | 任期满离任 | 2014年01月15日 | 公司第四届董事会董事任期届满，且本人到达退休年龄，办理退休。          |
| 陈维铨 | 独立董事       | 任期满离任 | 2014年01月15日 | 公司第四届董事会独立董事任期届满，且在本公司连续担任6年的独立董事。      |
| 肖绍康 | 财务总监       | 任期满离任 | 2014年01月15日 | 公司第四届董事会聘任的财务总监任期届满，并调离本公司，故不再担任财务总监职务。 |

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

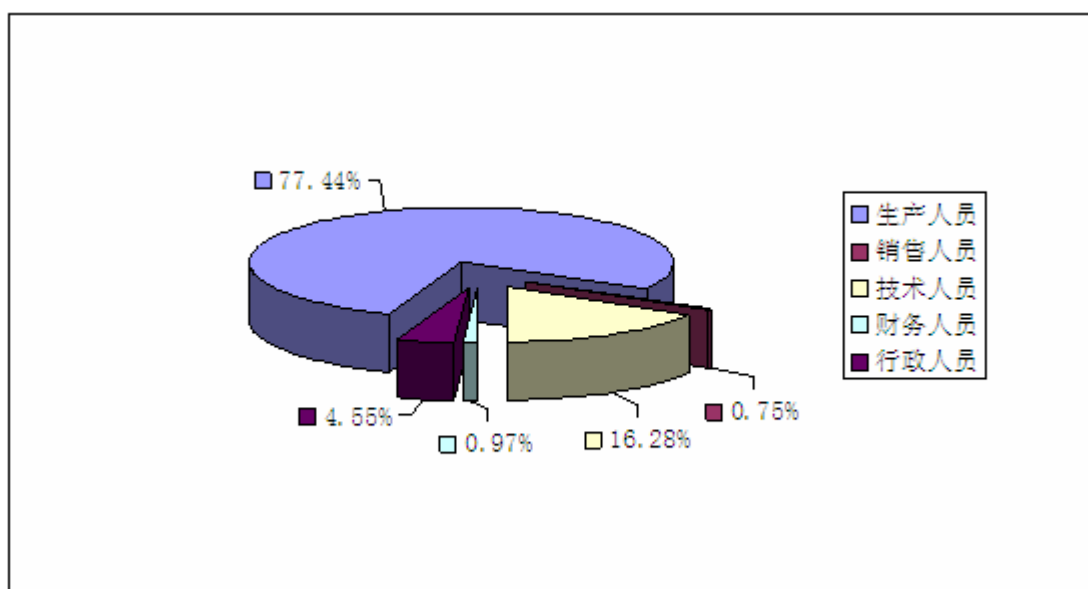
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

## 六、公司员工情况

截止2014年12月31日止，本公司在职职工7,818人，离退休职工人数为1,981人。2014年度，本公司共支付1,981名离退休人员厂内补贴837.01万元。

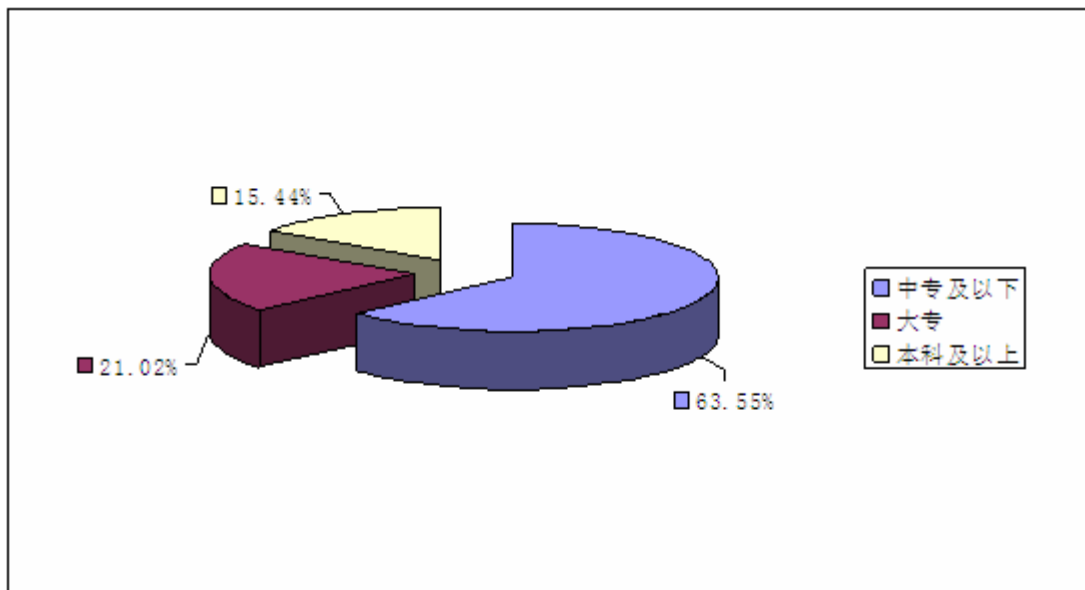
### 1、在职职工专业构成情况

| 专业构成 | 人数    | 占职工总数的比例（%） |
|------|-------|-------------|
| 生产人员 | 6,054 | 77.44       |
| 销售人员 | 59    | 0.76        |
| 技术人员 | 1,273 | 16.28       |
| 财务人员 | 76    | 0.97        |
| 行政人员 | 356   | 4.55        |
| 合计   | 7,818 | 100.00      |



### 2、教育程度情况

| 教育程度  | 人数    | 占职工总数的比例（%） |
|-------|-------|-------------|
| 中专及以下 | 4,968 | 63.50       |
| 大专    | 1,643 | 21.10       |
| 本科及以上 | 1,207 | 15.40       |
| 合计    | 7,818 | 100.00      |



### 3、员工薪酬政策

员工薪酬依照《福建三钢闽光股份有限公司薪酬管理办法》和《福建三钢闽光股份有限公司效益工资与专项奖管理规定》等有关规定执行。

### 4、培训计划

公司全年累计举办各类培训班578期，共30253人次参加培训学习。

### 5、劳务外包情况

2014年度公司劳务外包支付的报酬总额共计5624.42万元。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关公司治理的规范性文件要求，健全内部控制制度，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际情况符合法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的文件。公司将根据相关法律、法规进一步规范公司运作，提高公司治理水平，不断完善公司法人治理结构。报告期内公司治理具体情况如下：

1、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，公司还通过投资者互动平台、深交所互动易、电话和接待来访等方式加强与投资者的沟通与交流；

2、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，能够平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内公司共召开 5 次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况；

3、关于董事和董事会：公司董事会设 7 名董事，其中独立董事 3 名，董事会人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；董事会严格按照《公司章程》和《公司董事会议事规则》等有关规定召集、召开会议。报告期内，公司共召开 8 次董事会会议。公司全体董事按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，并以认真严谨的态度出席董事会和股东大会，积极参加各项培训，熟悉有关法律、法规，勤勉尽责的履行职责，维护公司和全体股东的权益；

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事 5 名，其中职工代表监事 2 名，监事会人数及构成符合有关法律、法规的要求；监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》等有关规定召集、召开会议，报告期内，公司共召开 7 次监事会会议。公司监事严格按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，认真出席了监事会和股东大会，列席了董事会，保证了监事会有效行使监督和检查的职责。报告期内，监事会对公司财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行了有效监督，维护公司和全体股东的权益；

5、关于公司与控股股东：公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司与控股股东及其他关联方不存在非经营性资金往来的情况，亦不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相占用公司资金的情形；

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司制定了《董事、监事及高级管理人员薪酬与津贴管理方案》，根据高级管理人员的工作性质及所承担的责任、风险、压力等，结合公司年度经营指标完成情况，决定高

级管理人员年度绩效薪酬。公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定；

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

#### 报告期内建立和修订的公司制度情况如下：

1、2014年4月28日，公司召开了第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，分别审议通过了《独立董事现场工作制度》、《监事会现场工作制度》。《独立董事现场工作制度》、《监事会现场工作制度》全文登载于2014年4月29日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2014年度，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及实际情况需要，对《公司章程》等制度进行了修订，具体情况汇总如下：

| 序号 | 制度名称             | 修订后制度全文的公告日期 |
|----|------------------|--------------|
| 1  | 《公司章程》           | 2014年4月29日   |
|    |                  | 2014年12月20日  |
| 2  | 《董事会议事规则》        | 2014年4月29日   |
| 3  | 《监事会议事规则》        | 2014年4月29日   |
| 4  | 《独立董事制度》         | 2014年4月29日   |
| 5  | 《期货套期保值业务内部控制制度》 | 2014年8月5日    |
| 6  | 《股东大会议事规则》       | 2014年11月29日  |

除已披露的各项管理制度外，公司在上市以前通过的各项管理制度仍在有效运行。此外，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《公司信息披露事务管理制度》等相关制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露各类应公开披露信息，在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）、《中国证券报》、《证券时报》等公司指定信息披露媒体公开披露信息58项（公告编号为2014-001至2014-058），有效的保证了公司所有股东能够平等的获取与公司相关的各类信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2011年11月23日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》（具体内容登载于2011年11月24日巨潮资讯网），规定了内幕信息及内幕信息知情人的范围、内幕信息流转及内幕信息知情人登记备案程序、保密义务及责任追究等事项；2013年11月20日，根据中国证监会福建监管局印发的《关于加强上市公司内幕信息保密管理有关工作的通知》（闽证监公司字[2013]39号）的规定，结合公司的实际情况，公司第四届董事会第三十四次会议审议通过了《关于修改〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》，进一步完善了公司内幕信息管理制度，《内幕信息知情人登记管理制度》（修订本）

的具体内容详见 2013 年 11 月 21 日巨潮资讯网。

公司严格按照相关法律、法规和公司《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》的规定执行信息报送事务，在向外递送财务相关信息时，公司及时对相关人员进行保密提示；在定期报告披露前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；在重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，将内幕信息知情人范围控制在最小；在接待机构等来访调研时，做好接访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次        | 召开日期             | 会议议案名称   | 决议情况      | 披露日期             | 披露索引   |
|-------------|------------------|--|-----------|------------------|--|
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 05 月 22 日 | 1、《关于修改<董事会议事规则>的议案》；2、《关于修改<独立董事制度>的议案》；3、《关于制定<独立董事现场工作制度>的议案》；4、《关于修改<监事会议事规则>的议案》；5、《关于制定<监事会现场工作制度>的议案》；6、《2013 年度董事会工作报告》；7、《2013 年度监事会工作报告》；8、《2013 年度财务决算和 2014 年度财务预算报告》；9、《2013 年度利润分配预案》；10、《2014 年公司投资计划（草案）》；11、《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2014 年度 | 所有议案均审议通过 | 2014 年 05 月 23 日 | 公告名称：《福建三钢闽光股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》(公告编号：2014-028)；<br>本公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  | 审计机构的议案》；<br>12、《公司 2013 年年度<br>报告及其摘要》。 |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

## 2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期             | 会议议案名称  | 决议情况          | 披露日期             | 披露索引   |
|-----------------|------------------|---|---------------|------------------|--|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 01 月 15 日 | 1、《选举公司第五届<br>董事会成员》；2、《选<br>举公司第五届监事<br>会中的股东代表监<br>事》；3、《关于公司<br>2014 年度向各家商<br>业银行申请综合授<br>信额度的议案》   | 所有议案均审议通<br>过 | 2014 年 01 月 16 日 | 公告名称：《福建三<br>钢闽光股份有限公<br>司 2014 年第一次临<br>时股东大会决议公<br>告》(公告编号：<br>2014-001)；本公司<br>指定信息披露媒体<br>为《证券时报》、《中<br>国证券报》和巨潮资<br>讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 04 月 24 日 | 1、《关于预计 2014<br>年度公司与福建省<br>三钢(集团)有限责<br>任公司及其下属公<br>司的日常关联交易的<br>议案》；2、《关于<br>预计 2014 年度公司<br>与参股公司的日常<br>关联交易的议案》；<br>3、《关于预计 2014<br>年度公司与厦门国<br>贸集团股份有限公司<br>及福建三钢国贸<br>有限公司的日常关<br>联交易的议案》；4、<br>《关于预计 2014 年<br>度公司与福建省冶<br>金(控股)有限责任<br>公司及其下属公司<br>的日常关联交易的<br>议案》；5、《关于豁<br>免福建省冶金(控<br>股)有限责任公司履<br>行承诺事项的议 | 所有议案均审议通<br>过 | 2014 年 04 月 25 日 | 公告名称：《福建三<br>钢闽光股份有限公<br>司 2014 年第二次临<br>时股东大会决议公<br>告》(公告编号：<br>2014-022)；本公司<br>指定信息披露媒体<br>为《证券时报》、《中<br>国证券报》和巨潮资<br>讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |



|                 |                  |   |           |                  |  |
|-----------------|------------------|---|-----------|------------------|--|
|                 |                  | 案》；6、《关于修改<公司章程>的议案》。   |           |                  |  |
| 2014 年第三次临时股东大会 | 2014 年 08 月 25 日 | 1、《福建三钢闽光股份有限公司关于控股股东福建省三钢(集团)有限责任公司拟收购福建三金钢铁有限公司部分资产的议案》；2、《福建三钢闽光股份有限公司关于调整公司商品期货套期保值业务品种的议案》。  | 所有议案均审议通过 | 2014 年 08 月 26 日 | 公告名称：《福建三钢闽光股份有限公司 2014 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号：2014-038)；本公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 2014 年第四次临时股东大会 | 2014 年 12 月 19 日 | 1、《关于修改<公司章程>的议案》；2、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》；3、《关于制定<福建三钢闽光股份有限公司未来三年(2015-2017 年度)股东分红回报规划>的议案》；4、《关于调整 2014 年度公司与厦门国贸集团股份有限公司日常关联交易额度的议案》；5、《关于调整 2014 年度公司与福建省冶金(控股)有限责任公司部分下属公司日常关联交易额度的议案》。 | 所有议案均审议通过 | 2014 年 12 月 20 日 | 公告名称：《福建三钢闽光股份有限公司 2014 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号：2014-058)；本公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |              |        |           |        |      |               |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 苏天森          | 8            | 3      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 黄导           | 8            | 3      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 刘微芳          | 8            | 3      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 5      |           |        |      |               |

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》、《公司独立董事制度》、《公司独立董事现场工作制度》等规定，利用自身的专业知识对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的关联交易事项、聘请年度审计机构、未来三年股东分红回报规划、关联方资金占用和对外担保情况等事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### （一）董事会审计委员会工作情况

公司董事会下设审计委员会，由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事、并由 1 名独立董事担任审计委员会主任，主要负责对公司的财务收支和经济活动进行内部审计监督。

报告期内，审计委员会召开了 5 次会议，选举了独立董事刘微芳女士（会计专业人士）为公司第五届董事会审计委员会主任；审议通过了《关于公司 2013 年度计提资产减值准备的议案》；听取了监察审计部

年度工作总结和工作计划安排，对监察审计部的工作开展给予了一定的指导；对公司年度审计、外部审计机构的聘任等事项给予合理的建议；对定期报告财务报告进行了审核。

#### （二）薪酬与考核委员会的工作情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事、并由 1 名独立董事担任薪酬与考核委员会主任，主要负责公司非独立董事、高级管理人员薪酬制度的制订、管理与考核，向董事会报告工作并对董事会负责。

报告期内，薪酬与考核委员会召开了 2 次会议，选举了独立董事黄导先生为公司第五届董事会薪酬与考核委员会主任；并审议通过《关于薪酬考核委员会对公司非独立董事、高管人员 2013 年度绩效考评的报告》，薪酬与考核委员会认为，2013 年度公司董事、监事及高级管理人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

#### （三）提名委员会的工作情况

公司董事会下设提名委员会，由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事、并由 1 名独立董事担任提名委员会主任，主要负责向公司董事会提出更换、推荐新任董事及高级管理人员候选人的意见或建议。

报告期内，提名委员会召开了 1 次会议，审议通过《关于选举提名委员会主任的议案》、《关于提名公司高级管理人员人选的议案》，选举了独立董事苏天森先生为公司第五届董事会提名委员会主任；经充分了解被提名人的职业、学历、职称、工作经历、兼职等情况，同意提名邱德立先生为总经理，陈伯瑜先生为副总经理兼总工程师，徐燕洪先生为副总经理兼董事会秘书，吴春海先生为财务总监，并同意将上述议案提交公司董事会审议。

#### （四）战略委员会的工作情况

公司董事会下设战略委员会，由 3 名董事组成，其中 1 名为独立董事、并由公司董事长担任战略委员会主任。公司董事会战略委员会一直研究国家宏观经济政策、产业结构调整对公司的影响，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展等事项的建议，对促进公司转方式、调结构，规避市场风险，起到积极良好的作用。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

（一）资产独立情况：公司与控股股东产权关系清晰，公司合法拥有与主要业务有关的房屋、设备、土地使用权以及商标等资产的所有权或使用权，不存在被控股股东或其他关联方违规占用资金、资产和其他资源的情形。

（二）业务独立情况：公司拥有完整的供应、生产和销售系统，能够面向市场独立经营，独立核算和

决策，独立承担责任与风险，未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

（三）人员独立情况：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

（四）机构独立情况：公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等机构及相应的议事规则和总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构和健全的组织机构体系。公司为适应生产经营需要，设置、完善了相应的职能部门，建立并规范了各机构、部门职责，与控股股东或其职能部门之间不存在隶属关系。

（五）财务独立情况：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

## 七、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

截止报告期末，本公司与控股股东三钢集团的中厚板项目、三钢集团的控股子公司三安钢铁公司以及冶金控股公司所参股的中钢公司，出现了同业竞争的现象，均已通过租赁设备、委托加工、股权托管等方式解决了本公司与上述项目的同业竞争的问题；另外，三钢集团正在收购的福建三金钢铁有限公司部分资产事项，亦构成同业竞争问题，为此三钢集团已承诺收购完成后将通过出租经营、股权托管或者相关资产注入本公司的方式避免同业竞争。以上事项具体说明如下：

1、本公司控股股东三钢集团于 2005 年开始筹建中厚板生产项目。主要建设内容包括 100 吨转炉、板坯连铸机、3000mm 中厚板生产线及水、电、气公用配套系统。中厚板项目投产后可生产厚 5~50mm、宽 1500~2700mm、长 3000~12000mm 的系列中厚板产品，品种包括碳素结构板、优质碳素结构板、低合金板、建筑结构板、桥梁板、压力容器板、锅炉板、造船板等。三钢集团中厚板项目的产品与本公司的现有产品之间品种不同、用途不同且不存在相互替代性，因此不存在同业竞争。2006 年 11 月 15 日，公司控股股东三钢集团作出《关于同意转让中板项目及不再新建钢铁项目的承诺函》，三钢集团承诺同意将所拥有的中板项目相关资产、业务按照市场公允价格全部转让给公司。2007 年公司成功上市后，三钢集团每年均与公司签订了《2# 100 吨顶底复吹转炉、板坯连铸机租赁合同》和《中厚板委托加工协议书》等协议，将中厚板项目以租赁设备或委托加工的方式，为公司生产中板产品。但因三钢集团中板项目的相关资产、业务因宏观调控市场效益不理想及中板项目资产规模较大，公司没有足够的自有资金进行收购，因此三钢集团中板项目的相关资产尚未转让给公司。公司将于 2017 年 2 月 15 日之前将根据市场效益情况及本公司自身状况，完成收购三钢集团的中板项目相关资产、业务。

2、2010 年 1 月，福建省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“省国资委”）将其所持有的三钢集团全部股权划拨给冶金控股公司，上述股权划拨于 2010 年 1 月 5 日完成工商变更登记手续。冶金控股公司持有三钢集团 94.4906% 股权。冶金控股公司还拥有中钢公司 32% 的股权。中钢公司的经营范围为：

生产钢坯、线材、钢铁制品；废旧金属回收；码头装卸储运业务；货物、技术进出口（不含进口分销）业务。为了避免冶金控股公司因参股中钢公司而与本公司之间发生同业竞争，同时，有利于保障公司加强市场协调，充分发挥协同效应，巩固本公司在福建省钢铁行业中的区域龙头地位及市场占有率，为本公司择机收购冶金控股公司所持中钢公司 32%的股权做好准备，冶金控股公司同意委托本公司对其所持中钢公司 32%股权进行托管，由本公司代表冶金控股公司行使中钢公司 32%股权的股东权利（收益权及处分权除外）。股权托管期限为自 2011 年 1 月 1 日起，至冶金控股公司将其所持中钢公司 32%的股权转让给本公司之日止。本公司托管冶金控股公司所持中钢公司 32%的股权的费用每两年进行一次协商或调整，2011 年、2012 年的托管费为每年 30 万元人民币（含税）。公司已于 2011 年 1 月 20 日就此托管事项与冶金控股公司签订了《股权托管协议》。2013 年 5 月 23 日，公司与冶金控股公司就两年一订的托管费，又签订了《关于中国国际钢铁制品有限公司股权托管协议的补充协议书》，明确 2013-2014 年度的股权托管费为每年 30 万元（含税），并约定双方在每两年期限届满后的一个月未对下一个两年期的股权托管费金额达成调价的协议的，则在下一个两年期的股权托管费仍按上一个两年期的标准执行。

近几年钢铁行业处于全行业不景气状况，且今后几年该等状况仍将持续，中钢公司的盈利能力尚不明朗，因此如果实施收购中钢公司股权之事项将不利于维护上市公司权益，根据中国证监会《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的相关规定，为维护上市公司及中小股东的利益，经与冶金控股公司协商，公司申请豁免履行关于收购冶金控股公司所持有的中钢公司全部股权的承诺，《关于豁免福建省冶金(控股)有限责任公司履行承诺事项的议案》已经公司 2014 年 3 月 28 日召开的第五届董事会第二次会议和 2014 年 4 月 24 日以采取现场会议与网络投票相结合方式召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过，独立董事也发表了同意的独立意见，同意豁免冶金控股公司履行上述承诺中关于将其所持有的中钢公司全部国有股权转让给本公司之承诺，但除此项被豁免的承诺之外由冶金控股公司作出的其他承诺事项仍然有效。

3、2010 年 3 月，根据省国资委《关于福建省三钢（集团）有限责任公司重组福建三安钢铁有限公司有关事项的函》（闽国资函产权[2009]324 号）及《关于福建省三钢（集团）有限责任公司重组福建三安钢铁有限公司补充事宜的函》（闽国资函产权[2010]79 号），三钢集团持有三安钢铁公司 53.9733%的股权。2012 年 6 月，三钢集团对三安钢铁公司进行增资扩股，三钢集团持股比例由 53.9733%变为 63.4003%。三安钢铁公司的钢材产品主要为热轧带肋钢筋。为避免其与本公司业务可能构成同业竞争，同时，为了统一协调原燃材料资源和品种市场，进一步完善建材品种规格，充分发挥协同效应，实现规模效益，巩固本公司在福建省钢铁行业中的区域龙头地位及市场占有率，为择机收购三钢集团所持三安钢铁公司全部股权做好准备，三钢集团委托本公司对其所持三安钢铁公司的全部股权进行托管，由本公司代表三钢集团行使股东权利（收益权及处分权除外）。股权托管期限为自 2010 年 1 月 1 日起，至三钢集团将其所持三安钢铁公司全部股权转让给本公司之日止。股权托管费用每两年进行一次协商或调整，2010 年、2011 年的托管费为每年 150 万元（含税）。公司已于 2010 年 5 月 20 日就此托管事项与三钢集团签订了《股权托管协议》。2012 年 5 月 25 日，公司与三钢集团就两年一订的托管费，又签订了《关于福建三安钢铁有限公司股权托管协议的补充协议书》，明确 2012-2013 年度的股权托管费为每年 150 万元（含税），并约定双方在每两年期限届满后的一个月未对下一个两年期的股权托管费金额达成调价的协议的，则在下一个两年期的股权

托管费仍按上一个两年期的标准执行。

三安钢铁公司由于历史原因，存在收购障碍，且该等障碍在短期内难以消除，故本公司尚未收购三钢集团所持三安钢铁公司全部股权。现经三钢集团和本公司共同研究，将于在 2019 年 2 月 15 日之前将根据市场效益情况及本公司自身状况，履行完毕该项收购。

4、三钢集团收购福建三金钢铁有限公司（以下简称“三金钢铁”）部分资产事项。为做大做强钢铁主业，推进向福建沿海地区布局的长期发展规划，本公司控股股东三钢集团拟收购三金钢铁欲出售之钢铁业务部分资产。三钢集团收购三金钢铁资产符合国家的钢铁产业发展政策以及工业和信息化部等 12 部委联合下发的《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》的精神，有利于提高资源配置效率、促进产品结构优化、增强竞争力和提高市场占有率，也有利于淘汰落后钢铁产能、提高福建省钢铁工业产业集中度、减少市场恶性竞争。由于三金钢铁本次转让的资产尚不具备由上市公司直接进行收购的条件，故公司控股股东三钢集团从减少竞争对手、巩固区域市场领先优势、维护集团整体利益的方面考虑，决定由三钢集团或三钢集团设立的项目公司对三金钢铁欲出售之钢铁业务部分资产进行收购。

根据《关于印发〈关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见〉的通知》（国资产权[2013]202 号），三钢集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，就上述资产收购完成后避免同业竞争作出了承诺，承诺如下：1、如果三钢集团与三金钢铁之间关于三金钢铁的钢铁业务部分资产的转让事宜获得政府有关主管部门批准并得以实施的，在相关资产转让给三钢集团或其设立的项目公司后，三钢集团承诺将本次受让的与钢铁业务有关的资产整体出租给三钢闽光经营使用，或者将其所持有的项目公司的全部股权（收益权及处分权除外）委托给三钢闽光进行托管经营，由三钢闽光代表三钢集团行使其所持有的项目公司的全部股权的股东权利（收益权及处分权除外），以保证不发生同业竞争情形。2、三钢集团同意在本次受让的与钢铁业务有关的资产转让完成后且连续两个会计年度实现盈利的前提下，将由三钢闽光的董事会或股东大会按其决策程序及权限决定是否将上述资产通过转让或其它方式整体注入上市公司。若三钢闽光董事会或股东大会同意将上述资产整体注入上市公司的，三钢集团保证遵循公允、合理的原则与三钢闽光协商确定交易价格和交易条件，确保不损害三钢闽光及其他无关联关系股东的合法权益。若三钢闽光董事会或股东大会不同意将上述资产整体注入上市公司的，三钢集团承诺在其作为三钢闽光控股股东期间，继续将本次受让的与钢铁业务有关的资产整体出租给三钢闽光经营使用，或者将其所持有的项目公司的全部股权（收益权及处分权除外）委托给三钢闽光进行托管经营，以保证不发生同业竞争情形。3、三钢集团同意无条件地接受三钢闽光提出的有关避免或解决同业竞争的其他合理、可行且切实有效的措施。4、如果因三钢集团未履行上述承诺给三钢闽光造成经济损失的，三钢集团将依法承担赔偿责任。

三钢集团上述资产收购事项已经公司第五届董事会第五次会议、2014 年第三次临时股东大会审议通过。目前上述收购事项已取得实质性进展，三钢集团对三金钢铁拟收购资产的审计、评估工作业已完成，评估结果已经国有资产主管部门备案。为便于收购三金钢铁部分资产，三钢集团于 2014 年 8 月独资设立了项目公司福建罗源闽光钢铁有限责任公司（以下简称“罗源闽光”），三钢集团持有罗源闽光 100%的股权。目前罗源闽光与三金钢铁正在按照三钢集团与三金钢铁签署的有关资产转让协议，办理资产的交割手续。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，秉持“公正、透明”的原则，不断完善高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司高级管理人员均由董事会聘任，直接对董事会负责，负责完成董事会下达的经营计划和经营指标。董事会薪酬与考核委员会根据年度经营计划目标，以公司高级管理人员及其所负责单位的经营业绩和管理指标为主要依据，负责组织对高管人员的绩效考核与素质评价，注重考核结果的应用。年末根据公司经营目标的实际完成情况、效益情况及高级管理人员的个人工作业绩、年度绩效考核情况决定高级管理人员年度绩效薪酬。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司自身经营管理的特点，不断完善和规范公司内部控制体系，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构的法人治理结构，形成了包含经营管理控制、财务管理控制、信息披露控制以及内部监督控制的内部控制体系。报告期内，公司根据《上市公司股东大会规则（2014 年修订）》、《上市公司章程指引（2014 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则（2014 修订）》等文件的要求，对本公司原有《股东大会议事规则》、《公司章程》等制度相应内容的部分条款进行了修订完善，进一步细化了公司相关内控制度，完善内部控制体系建设。

报告期内，公司自全面治理层面至各业务流程建立的系统化内部控制制度及内部监督机制在企业经营管理各方面、各环节得到了有效执行，有效规避经营决策和管理风险，保证了公司各项任务的按时按量完成，维护了股东及公司利益，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障，公司各组织各部门权责分明、各司其职、相互协调、相互制衡的法人治理结构和内部控制架构的设置及职能的分工符合内部控制的要求。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

通过对内部控制制度的建立、实施情况和内部控制有效性的全面检查，公司董事会认为，公司现有的内部控制体系符合《企业内部控制基本规范》及配套指引、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求，且符合公司的实际情况。公司各项制度在生产管理等各项经营活动中均得到了有效实施，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展。公司同时根据 2014 年度的实际情况出具了《福建三钢闽光股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》，客观、真实的反映了目前公司内部控制的现状。公司将继续按照相关规范的要求不断完善内部控制体系，持续提高公司风险防范能力和经营管理水平。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件的要求，建立了较为完善的财务报告内部控制。公司会计机构负责人负责组织财务报告的编制、对外提供和分析使用等相关工作。公司董事长对财务报告的真实性、完整性负责。公司按照企业会计准则的规定，根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，做到内容完整、数字真实、计算准确，不得漏报或者随意进行取舍。公司设有监察审计部，每季度对定期报告进行财务审核，定期对各级分厂或分公司财务进行检查，对公司财务制度执行情况进行检查，对发现的问题向全公司公布并限期



整改。

报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

#### 四、内部控制评价报告

| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 |   |
|-------------------------------|---|
| 报告期内，未发现公司内部控制存在重大缺陷的情况。      |   |
| 内部控制评价报告全文披露日期                | 2015 年 04 月 29 日  |
| 内部控制评价报告全文披露索引                | 《2014 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |

#### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度经第三届董事会第十七次会议审议通过，并于 2010 年 4 月 22 日在巨潮资讯网发布。公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中，严格按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度要求执行。报告期内，公司严格按照该制度做好年报信息披露工作，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情形，未发现与定期报告信息披露相关的重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                         |
|----------|-------------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见               |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 04 月 28 日        |
| 审计机构名称   | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）        |
| 审计报告文号   | 致同审字(2015)第 350ZA0088 号 |
| 注册会计师姓名  | 林宏华、江福源                 |

审计报告正文

### 审计报告

致同审字(2015)第350ZA0088号

#### 福建三钢闽光股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建三钢闽光股份有限公司（以下简称三钢闽光公司）财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表，2014年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是三钢闽光公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，三钢闽光公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三钢闽光公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

林宏华

中国注册会计师

江福源

中国·北京

二〇一五年四月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：福建三钢闽光股份有限公司

2014年12月31日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额           |
|------------------------|------------------|----------------|
| 流动资产：                  |                  |                |
| 货币资金                   | 1,104,831,230.28 | 603,149,080.83 |
| 结算备付金                  |                  |                |
| 拆出资金                   |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                |
| 衍生金融资产                 |                  |                |
| 应收票据                   | 401,543,368.49   | 430,017,006.65 |
| 应收账款                   | 6,371,510.60     | 2,021.56       |
| 预付款项                   | 157,339,180.46   | 267,581,357.78 |
| 应收保费                   |                  |                |
| 应收分保账款                 |                  |                |
| 应收分保合同准备金              |                  |                |
| 应收利息                   |                  |                |
| 应收股利                   |                  |                |
| 其他应收款                  | 22,459,904.93    | 17,435,941.24  |
| 买入返售金融资产               |                  |                |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 存货                     | 1,255,779,419.03 | 1,975,775,965.86 |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 152,289,257.34   | 168,018,495.05   |
| 流动资产合计                 | 3,100,613,871.13 | 3,461,979,868.97 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 213,841,822.36   | 220,439,615.32   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 137,836,692.52   | 157,824,452.38   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 4,350,415,335.63 | 4,524,685,757.82 |
| 在建工程                   | 138,253,506.78   | 172,431,204.72   |
| 工程物资                   | 4,670,842.15     | 4,799,122.17     |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 8,263,575.12     | 5,118,445.15     |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 8,337,708.44     | 11,255,833.40    |
| 递延所得税资产                | 43,758,041.93    | 44,371,080.15    |
| 其他非流动资产                | 30,868,127.12    |                  |
| 非流动资产合计                | 4,936,245,652.05 | 5,140,925,511.11 |
| 资产总计                   | 8,036,859,523.18 | 8,602,905,380.08 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 2,291,000,000.00 | 2,734,104,221.83 |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 986,285,921.50   | 1,079,138,149.17 |
| 预收款项        | 714,266,436.03   | 605,016,811.35   |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 82,406,340.85    | 100,337,741.78   |
| 应交税费        | 12,808,994.89    | 10,652,816.18    |
| 应付利息        | 42,524,072.22    | 48,566,755.55    |
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 33,503,216.57    | 49,580,069.77    |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 40,908,082.77    |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 4,203,703,064.83 | 4,627,396,565.63 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        | 994,276,849.52   | 992,883,992.36   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  | 175,430,594.67   |
| 长期应付职工薪酬    | 238,226,670.93   | 201,298,493.37   |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 4,958,333.32     | 5,666,666.66     |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     | 2,542,458.37     | 2,842,720.57     |
| 非流动负债合计     | 1,240,004,312.14 | 1,378,122,467.63 |
| 负债合计        | 5,443,707,376.97 | 6,005,519,033.26 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 534,700,000.00   | 534,700,000.00   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 706,185,114.70   | 706,185,114.70   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | -30,305,206.05   |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 330,020,476.15   | 330,020,476.15   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,052,551,761.41 | 1,026,480,755.97 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,593,152,146.21 | 2,597,386,346.82 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 2,593,152,146.21 | 2,597,386,346.82 |
| 负债和所有者权益总计    | 8,036,859,523.18 | 8,602,905,380.08 |

法定代表人：黎立璋

主管会计工作负责人：吴春海

会计机构负责人：吴春海

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,104,831,230.28 | 603,149,080.83   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 401,543,368.49   | 430,017,006.65   |
| 应收账款                   | 6,371,510.60     | 2,021.56         |
| 预付款项                   | 157,339,180.46   | 267,581,357.78   |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 22,459,904.93    | 17,435,941.24    |
| 存货                     | 1,255,779,419.03 | 1,975,775,965.86 |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 152,289,257.34   | 168,018,495.05   |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产合计                 | 3,100,613,871.13 | 3,461,979,868.97 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 213,841,822.36   | 220,439,615.32   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 137,836,692.52   | 157,824,452.38   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 4,350,415,335.63 | 4,524,685,757.82 |
| 在建工程                   | 138,253,506.78   | 172,431,204.72   |
| 工程物资                   | 4,670,842.15     | 4,799,122.17     |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 8,263,575.12     | 5,118,445.15     |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 8,337,708.44     | 11,255,833.40    |
| 递延所得税资产                | 43,758,041.93    | 44,371,080.15    |
| 其他非流动资产                | 30,868,127.12    |                  |
| 非流动资产合计                | 4,936,245,652.05 | 5,140,925,511.11 |
| 资产总计                   | 8,036,859,523.18 | 8,602,905,380.08 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 2,291,000,000.00 | 2,734,104,221.83 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 986,285,921.50   | 1,079,138,149.17 |
| 预收款项                   | 714,266,436.03   | 605,016,811.35   |
| 应付职工薪酬                 | 82,406,340.85    | 100,337,741.78   |
| 应交税费                   | 12,808,994.89    | 10,652,816.18    |
| 应付利息                   | 42,524,072.22    | 48,566,755.55    |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 33,503,216.57    | 49,580,069.77    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的负债  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 40,908,082.77    |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 4,203,703,064.83 | 4,627,396,565.63 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        | 994,276,849.52   | 992,883,992.36   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  | 175,430,594.67   |
| 长期应付职工薪酬    | 238,226,670.93   | 201,298,493.37   |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 4,958,333.32     | 5,666,666.66     |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     | 2,542,458.37     | 2,842,720.57     |
| 非流动负债合计     | 1,240,004,312.14 | 1,378,122,467.63 |
| 负债合计        | 5,443,707,376.97 | 6,005,519,033.26 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 534,700,000.00   | 534,700,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 706,185,114.70   | 706,185,114.70   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | -30,305,206.05   |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 330,020,476.15   | 330,020,476.15   |
| 未分配利润       | 1,052,551,761.41 | 1,026,480,755.97 |
| 所有者权益合计     | 2,593,152,146.21 | 2,597,386,346.82 |
| 负债和所有者权益总计  | 8,036,859,523.18 | 8,602,905,380.08 |

### 3、合并利润表

单位：元



| 项目                    | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入               | 18,022,318,643.31 | 19,298,525,693.51 |
| 其中：营业收入               | 18,022,318,643.31 | 19,298,525,693.51 |
| 利息收入                  |                   |                   |
| 已赚保费                  |                   |                   |
| 手续费及佣金收入              |                   |                   |
| 二、营业总成本               | 17,993,896,697.54 | 19,271,403,362.61 |
| 其中：营业成本               | 17,455,207,596.98 | 18,650,283,825.94 |
| 利息支出                  |                   |                   |
| 手续费及佣金支出              |                   |                   |
| 退保金                   |                   |                   |
| 赔付支出净额                |                   |                   |
| 提取保险合同准备金净额           |                   |                   |
| 保单红利支出                |                   |                   |
| 分保费用                  |                   |                   |
| 营业税金及附加               | 60,362,204.26     | 39,568,575.47     |
| 销售费用                  | 44,069,116.32     | 42,586,486.34     |
| 管理费用                  | 175,622,387.16    | 179,804,480.27    |
| 财务费用                  | 246,820,420.15    | 337,043,624.05    |
| 资产减值损失                | 11,814,972.67     | 22,116,370.54     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                   |                   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 9,412,240.14      | 21,176,604.99     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 9,412,240.14      | 21,176,604.99     |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                   |                   |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 37,834,185.91     | 48,298,935.89     |
| 加：营业外收入               | 5,636,295.67      | 13,209,235.84     |
| 其中：非流动资产处置利得          | 57,363.44         | 1,107,030.09      |
| 减：营业外支出               | 9,115,689.70      | 954,029.99        |
| 其中：非流动资产处置损失          | 8,886,123.03      |                   |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 34,354,791.88     | 60,554,141.74     |
| 减：所得税费用               | 2,402,086.44      | 6,655,830.17      |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 31,952,705.44     | 53,898,311.57     |

|                                    |                |               |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 31,952,705.44  | 53,898,311.57 |
| 少数股东损益                             |                |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | -30,305,206.05 |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | -30,305,206.05 |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               | -30,305,206.05 |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | -30,305,206.05 |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |               |
| 6.其他                               |                |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |                |               |
| 七、综合收益总额                           | 1,647,499.39   | 53,898,311.57 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 1,647,499.39   | 53,898,311.57 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |                |               |
| 八、每股收益：                            |                |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.06           | 0.10          |
| （二）稀释每股收益                          | 0.06           | 0.10          |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：黎立璋

主管会计工作负责人：吴春海

会计机构负责人：吴春海

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                                | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入                            | 18,022,318,643.31 | 19,298,525,693.51 |
| 减：营业成本                            | 17,455,207,596.98 | 18,650,283,825.94 |
| 营业税金及附加                           | 60,362,204.26     | 39,568,575.47     |
| 销售费用                              | 44,069,116.32     | 42,586,486.34     |
| 管理费用                              | 175,622,387.16    | 179,804,480.27    |
| 财务费用                              | 246,820,420.15    | 337,043,624.05    |
| 资产减值损失                            | 11,814,972.67     | 22,116,370.54     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）             |                   |                   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                   | 9,412,240.14      | 21,176,604.99     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                | 9,412,240.14      | 21,176,604.99     |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                 | 37,834,185.91     | 48,298,935.89     |
| 加：营业外收入                           | 5,636,295.67      | 13,209,235.84     |
| 其中：非流动资产处置利得                      | 57,363.44         | 1,107,030.09      |
| 减：营业外支出                           | 9,115,689.70      | 954,029.99        |
| 其中：非流动资产处置损失                      | 8,886,123.03      |                   |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               | 34,354,791.88     | 60,554,141.74     |
| 减：所得税费用                           | 2,402,086.44      | 6,655,830.17      |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                 | 31,952,705.44     | 53,898,311.57     |
| 五、其他综合收益的税后净额                     | -30,305,206.05    |                   |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益              | -30,305,206.05    |                   |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            | -30,305,206.05    |                   |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                   |                   |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益               |                   |                   |
| 1.权益法下在被投资单位                      |                   |                   |

|                         |              |               |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |              |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |              |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |              |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |              |               |
| 5.外币财务报表折算差额            |              |               |
| 6.其他                    |              |               |
| 六、综合收益总额                | 1,647,499.39 | 53,898,311.57 |
| 七、每股收益：                 |              |               |
| （一）基本每股收益               | 0.06         | 0.10          |
| （二）稀释每股收益               | 0.06         | 0.10          |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额             | 上期金额发生额           |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 11,712,566,453.98 | 14,443,661,455.62 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                   |                   |
| 向中央银行借款净增加额                  |                   |                   |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                   |                   |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                   |                   |
| 收到再保险业务现金净额                  |                   |                   |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                   |                   |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                   |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                   |                   |
| 拆入资金净增加额                     |                   |                   |
| 回购业务资金净增加额                   |                   |                   |
| 收到的税费返还                      |                   |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 21,975,391.73     | 27,340,033.13     |
| 经营活动现金流入小计                   | 11,734,541,845.71 | 14,471,001,488.75 |

|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 9,032,915,098.96  | 12,752,681,444.90 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                   |                   |
| 支付保单红利的现金                 |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 727,137,114.29    | 626,884,015.93    |
| 支付的各项税费                   | 493,014,698.19    | 499,445,721.51    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 114,386,952.53    | 79,169,761.51     |
| 经营活动现金流出小计                | 10,367,453,863.97 | 13,958,180,943.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,367,087,981.74  | 512,820,544.90    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |                   |                   |
| 取得投资收益收到的现金               | 29,400,000.00     |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,556,698.62      | 1,214,794.09      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                | 30,956,698.62     | 1,214,794.09      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 97,597,779.87     | 340,255,197.91    |
| 投资支付的现金                   |                   |                   |
| 质押贷款净增加额                  |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 97,597,779.87     | 340,255,197.91    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -66,641,081.25    | -339,040,403.82   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                   |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 | 2,590,000,000.00  | 3,099,830,923.86  |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 发行债券收到的现金           |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计          | 2,590,000,000.00 | 3,099,830,923.86 |
| 偿还债务支付的现金           | 3,033,104,221.83 | 3,124,078,142.99 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 213,746,697.04   | 240,282,213.28   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 141,286,568.00   | 143,030,915.00   |
| 筹资活动现金流出小计          | 3,388,137,486.87 | 3,507,391,271.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -798,137,486.87  | -407,560,347.41  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -627,264.17      | -1,426,702.03    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 501,682,149.45   | -235,206,908.36  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 603,149,080.83   | 838,355,989.19   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,104,831,230.28 | 603,149,080.83   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 11,712,566,453.98 | 14,443,661,455.62 |
| 收到的税费返还         |                   |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 21,975,391.73     | 27,340,033.13     |
| 经营活动现金流入小计      | 11,734,541,845.71 | 14,471,001,488.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 9,032,915,098.96  | 12,752,681,444.90 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 727,137,114.29    | 626,884,015.93    |
| 支付的各项税费         | 493,014,698.19    | 499,445,721.51    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 114,386,952.53    | 79,169,761.51     |
| 经营活动现金流出小计      | 10,367,453,863.97 | 13,958,180,943.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 1,367,087,981.74  | 512,820,544.90    |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                   |                   |
| 收回投资收到的现金       |                   |                   |
| 取得投资收益收到的现金     | 29,400,000.00     |                   |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,556,698.62     | 1,214,794.09     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 30,956,698.62    | 1,214,794.09     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 97,597,779.87    | 340,255,197.91   |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 97,597,779.87    | 340,255,197.91   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -66,641,081.25   | -339,040,403.82  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 2,590,000,000.00 | 3,099,830,923.86 |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 2,590,000,000.00 | 3,099,830,923.86 |
| 偿还债务支付的现金                 | 3,033,104,221.83 | 3,124,078,142.99 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 213,746,697.04   | 240,282,213.28   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 141,286,568.00   | 143,030,915.00   |
| 筹资活动现金流出小计                | 3,388,137,486.87 | 3,507,391,271.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -798,137,486.87  | -407,560,347.41  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -627,264.17      | -1,426,702.03    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 501,682,149.45   | -235,206,908.36  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 603,149,080.83   | 838,355,989.19   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,104,831,230.28 | 603,149,080.83   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                |       |        |      |      |        |                  |        |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|------|--------|------------------|--------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |      |        |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润            |        |                  |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |      |        |                  |        |                  |
| 一、上年期末余额              | 534,700,000.00 |        |    |  | 706,185,114.70 |       |        |      |      |        | 1,201,406,051.41 |        | 2,791,747,786.19 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |        |      |      |        | -174,925,295.44  |        | -194,361,439.37  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |        |      |      |        |                  |        |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |        |      |      |        |                  |        |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |        |      |      |        |                  |        |                  |
| 二、本年期初余额              | 534,700,000.00 |        |    |  | 706,185,114.70 |       |        |      |      |        | 1,026,480,755.97 |        | 2,597,386,346.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  |                |       |        |      |      |        | 26,071,005.44    |        | -4,234,200.61    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |      |        | 31,952,705.44    |        | 1,647,499.39     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |        |      |      |        |                  |        |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |        |      |      |        |                  |        |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |        |      |      |        |                  |        |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                |       |        |      |      |        |                  |        |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |        |      |      |        |                  |        |                  |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |       |        |      |      |        | -5,881,700.00    |        | -5,881,700.00    |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                |       |        |      |      |        |                  |        |                  |
| 2. 提取一般风险             |                |        |    |  |                |       |        |      |      |        |                  |        |                  |



|                  |                |  |  |  |                |  |                |  |                |  |  |                  |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|--|------------------|------------------|
| 准备               |                |  |  |  |                |  |                |  |                |  |  |                  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                |  |                |  |                |  |  | -5,881,700.00    | -5,881,700.00    |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |                |  |                |  |  |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                |  |                |  |                |  |  |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |                |  |                |  |  |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |                |  |                |  |  |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |                |  |                |  |  |                  |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |                |  |                |  |  |                  |                  |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                |  |                |  |                |  |  |                  |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |                |  |                |  |  |                  |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |                |  |                |  |  |                  |                  |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |                |  |                |  |  |                  |                  |
| 四、本期期末余额         | 534,700,000.00 |  |  |  | 706,185,114.70 |  | -30,305,206.05 |  | 330,020,476.15 |  |  | 1,052,551,761.41 | 2,593,152,146.21 |

上期金额

单位：元

| 项目        | 上期             |        |    |  |                |       |        |      |                |        |       |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|----------------|--------|-------|------------------|--------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |                |        |       |                  |        |                  |
|           | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润 |                  |        |                  |
|           | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |                |        |       |                  |        |                  |
| 一、上年期末余额  | 534,700,000.00 |        |    |  | 706,185,114.70 |       |        |      | 349,456,620.08 |        |       | 1,147,507,739.84 |        | 2,737,849,474.62 |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |       |                  |        |                  |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |       |                  |        |                  |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |       |                  |        |                  |
| 其他        |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |       |                  |        |                  |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 二、本年期初余额              | 534,700,000.00 |  |  |  | 706,185,114.70 |  |  |  | 349,456,620.08 |  | 1,147,507,739.84 | 2,737,849,474.62 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  | 53,898,311.57    | 53,898,311.57    |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  | 53,898,311.57    | 53,898,311.57    |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| (五)专项储备               |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| 2. 本期使用               |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
| (六)其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 534,700,000.00 |  |  |  | 706,185,114.70 |  |  |  | 349,456,620.08 |  | 1,201,406,051.41 | 2,791,747,786.19 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|------------------|------------------|

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 534,700,000.00 |        |     |    | 706,185,114.70 |       |        |      | 349,456,620.08 | 1,201,406,051.41 | 2,791,747,786.19 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      | -19,436,143.93 | -174,925,295.44  | -194,361,439.37  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 534,700,000.00 |        |     |    | 706,185,114.70 |       |        |      | 330,020,476.15 | 1,026,480,755.97 | 2,597,386,346.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |                | 26,071,005.44    | -4,234,200.61    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |                | 31,952,705.44    | 1,647,499.39     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      |                | -5,881,700.00    | -5,881,700.00    |

|                      |                    |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |                          |                      |
|----------------------|--------------------|--|--|--|--------------------|--|--------------------|--|--------------------|--------------------------|----------------------|
|                      |                    |  |  |  |                    |  |                    |  |                    | 00.00                    | 0.00                 |
| 1. 提取盈余公积            |                    |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |                          |                      |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配  |                    |  |  |  |                    |  |                    |  |                    | -5,881,7<br>00.00        | -5,881,70<br>0.00    |
| 3. 其他                |                    |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |                          |                      |
| （四）所有者权益<br>内部结转     |                    |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |                          |                      |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本） |                    |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |                          |                      |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本） |                    |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |                          |                      |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损      |                    |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |                          |                      |
| 4. 其他                |                    |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |                          |                      |
| （五）专项储备              |                    |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |                          |                      |
| 1. 本期提取              |                    |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |                          |                      |
| 2. 本期使用              |                    |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |                          |                      |
| （六）其他                |                    |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |                          |                      |
| 四、本期期末余额             | 534,700,<br>000.00 |  |  |  | 706,185,1<br>14.70 |  | -30,305,2<br>06.05 |  | 330,020,4<br>76.15 | 1,052,5<br>51,761.<br>41 | 2,593,152<br>,146.21 |

上期金额

单位：元

| 项目           | 上期                 |        |     |    |                    |           |            |      |                    |                          |                      |
|--------------|--------------------|--------|-----|----|--------------------|-----------|------------|------|--------------------|--------------------------|----------------------|
|              | 股本                 | 其他权益工具 |     |    | 资本公积               | 减：库存<br>股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积               | 未分配<br>利润                | 所有者权<br>益合计          |
|              |                    | 优先股    | 永续债 | 其他 |                    |           |            |      |                    |                          |                      |
| 一、上年期末余额     | 534,700,<br>000.00 |        |     |    | 706,185,1<br>14.70 |           |            |      | 349,456,6<br>20.08 | 1,147,5<br>07,739.<br>84 | 2,737,849<br>,474.62 |
| 加：会计政策<br>变更 |                    |        |     |    |                    |           |            |      |                    |                          |                      |
| 前期差<br>错更正   |                    |        |     |    |                    |           |            |      |                    |                          |                      |
| 其他           |                    |        |     |    |                    |           |            |      |                    |                          |                      |
| 二、本年期初余额     | 534,700,<br>000.00 |        |     |    | 706,185,1<br>14.70 |           |            |      | 349,456,6<br>20.08 | 1,147,5<br>07,739.<br>84 | 2,737,849<br>,474.62 |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |  |  |  |                |  |  |  |  | 53,898,311.57  | 53,898,311.57    |                  |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |  | 53,898,311.57  | 53,898,311.57    |                  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| (五)专项储备               |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用               |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| (六)其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额              | 534,700,000.00 |  |  |  | 706,185,114.70 |  |  |  |  | 349,456,620.08 | 1,201,406,051.41 | 2,791,747,786.19 |

### 三、公司基本情况

福建三钢闽光股份有限公司（以下简称本公司）系经福建省人民政府“闽政体股[2001]36号”文批准，由福建省三钢（集团）有限责任公司（以下简称三钢集团）、厦门国贸集团股份有限公司、厦门港务集团有限公司（现更名为厦门国际港务股份有限公司）、厦门市国光工贸发展有限公司、厦门鹭升物流有限公司、福建省晋江市福明鑫化建贸易有限公司、闽东荣宏建材有限公司、钢铁研究总院（现更名为中国钢研科技集团公司）以及中冶集团北京钢铁设计研究总院等九家单位共同发起设立，成立日期2001年12月26日，股本总额43,470万股，每股面值为人民币1元，注册资本为人民币43,470.00万元。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字（2006）171号”文以及深圳证券交易所“深证上（2007）10号”文核准，本公司于2007年1月向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票10,000万股，每股面值1.00元，实际发行价格每股6.00元，发行后本公司注册资本变更为53,470.00万元。本公司A股股票自2007年1月26日开始在深圳证券交易所上市交易，证券简称为“三钢闽光”，证券代码为“002110”。目前本公司注册资本为人民币53,470.00万元，住所：福建省三明市梅列区工业中路群工三路，法定代表人：黎立璋，营业执照注册号：350000100009562。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设焦化厂、烧结厂、炼铁厂、炼钢厂、棒材轧钢厂、高线厂、废钢处理公司、销售公司、原燃料采购公司、设备材料采购公司等二级单位，质量计量部、基建技改部、证券事务部、人力资源部、财务部、设备动力部、信息化部等部门，以及2个不具有独立法人资格的分公司。

本公司所处行业为钢铁制造业，经营范围主要包括：炼铁；炼钢；炼焦；黑色金属铸造；钢压延加工；铁合金冶炼；金属废料和碎屑加工处理；金属结构、氮肥制造；危险化学品生产；煤炭、金属矿石、金属材料、建材批发、零售、代购代销；再生物资回收；燃气生产和供应；危险化学品、化工产品（不含易制毒化学品）批发；对外贸易；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；钢铁技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十一次会议于2015年4月28日批准。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 固定资产折旧和无形资产摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 设定受益计划负债

本公司已对离退休人员及内退人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和其他因素。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

##### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 6、合并财务报表的编制方法

不适用

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。



## 9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他

应收款等（附注三、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确

定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### (5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。
 

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观

上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。 |

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

| 组合名称             | 坏账准备计提方法 |
|------------------|----------|
| 销售货款             | 账龄分析法    |
| 保证金、公司员工暂借款项与备用金 | 其他方法     |
| 其他               | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 3—4 年        | 40.00%   | 40.00%    |
| 4—5 年        | 70.00%   | 70.00%    |
| 5 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 组合名称                | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---------------------|----------|-----------|
| 对保证金、公司员工暂借款项与备用金组合 | 0.00%    | 0.00%     |

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项          |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

**12、存货****(1) 存货的分类**

本公司存货分为材料采购、原材料、委托加工物资、低值易耗品、自制半成品、库存商品（产成品）、辅助材料、备品备件等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### **(4) 存货的盘存制度**

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品的摊销方法**

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### **13、划分为持有待售资产**

不适用。

### **14、长期股权投资**

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### **(1) 投资成本确定**

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### **(2) 后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投

资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情

况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率          | 年折旧率          |
|---------|-------|-------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20-35 | 3.00%或 5.00% | 2.71%-4.85%   |
| 机器设备    | 年限平均法 | 13-18 | 3.00%或 5.00% | 5.28%-7.46%   |
| 运输工具    | 年限平均法 | 7-9   | 3.00%或 5.00% | 10.56%-13.86% |
| 电子及办公设备 | 年限平均法 | 5-7   | 3.00%或 5.00% | 13.57%-19.40% |



### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款

费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (一) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

#### (二) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据   |
|-------|--------|------|
| 计算机软件 | 10年    | 使用状况 |

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账

面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(2) 内部研究开发支出会计政策**

### **(一) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

本公司将内部研究开发项目，区分为研究阶段和开发阶段。

开发阶段，同时满足下列条件的，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

### **(二) 内部研究开发项目支出的核算**

1、公司内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。

2、公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## **22、长期资产减值**

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者

确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。摊销方法如下：

| 类别         | 摊销方法 | 摊销年限 |
|------------|------|------|
| 租入固定资产改良支出 | 直线法  | 10年  |
| 广告牌制作维护费   | 直线法  | 3年   |

### 24、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司企业年金缴费比例控制在上年度公司职工工资总额的5%以内，并根据企业自身经济效益状况自主调整。本公司的企业年金账户管理人为公司建立企业年金基金集体账户和为每位计划参加人建立企业年金基金个人账户。企业年金基金实行完全积累，采用个人账户的方式进行管理。本公司企业年金计划本着保障性和激励性相结合、效率优先、兼顾公平的原则对企业年金进行分配。本公司年金相应支出计入当期损益。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 26、股份支付

不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (2) 销售商品收入确认的具体方法

销售商品收入的具体确认方法：根据合同约定公司将商品移交给客户，即完成主要风险和报酬的转移，确认收入的实现。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                             | 备注 |
|--|----------------------------------|----|
| 根据企业会计准则第 2 号的要求：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确 | 本公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 |    |



|  |                                  |  |   |
|--|----------------------------------|--|---|
| 认和计量》进行处理。   |                                  |  |   |
| 根据企业会计准则第 9 号的要求：对首次执行日存在的离职后福利计划、辞退福利、其他长期职工福利，采用追溯调整法处理。本公司对于比较报表未进行调整。                        | 本公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 |  |   |
| 根据企业会计准则第 30 号的要求：将资产负债表中列报的“其他非流动负债”科目的递延收益项目，单独列报于“递延收益”项目。                                    | 本公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 |  |   |
| <b>会计政策变更的内容和原因</b>  | <b>审批程序</b>                      | <b>受影响的报表项目</b>                          | <b>对2013年12月31日报表项目的影 响金额</b>   |
| 根据企业会计准则第2号的要求：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。 | 本公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | ①长期股权投资<br>②可供出售金融资产                     | ①-220,439,615.32<br>②220,439,615.32                                     |
| 根据企业会计准则第9号的要求：对首次执行日存在的离职后福利计划、辞退福利、其他长期职工福利，采用追溯调整法处理。本公司对于比较报表未进行调整。                          | 本公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | ①递延所得税资产<br>②长期应付职工薪酬<br>③盈余公积<br>④未分配利润 | ①6,937,054.00<br>②201,298,493.37<br>③-19,436,143.93<br>④-174,925,295.44 |
| 根据企业会计准则第30号的要求：将资产负债表中列报的“其他非流动负债”科目的递延收益项目，单独列报于“递延收益”项目。本公司对比较财务报表的列报进行了相应调整。                 | 本公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | ①递延收益<br>②其他非流动负债                        | ①5,666,666.66<br>②-5,666,666.66   |

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据             | 税率         |
|---------|------------------|------------|
| 增值税     | 应税收入             | 6%、13%或17% |
| 营业税     | 应税收入             | 5%         |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额           | 7%         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额           | 15%、25%    |
| 教育费附加   | 应纳流转税额           | 3%         |
| 地方教育附加  | 应纳流转税额           | 2%         |
| 房产税     | 自用房产原值(含土地款)的75% | 1.2%       |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 厦门分公司  | 25%   |
| 福州分公司  | 25%   |

### 2、税收优惠

根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局《关于认定福建省2012年第二批高新技术企业的通知》（闽科高[2013]11号），本公司被认定为高新技术企业。有效期3年，证书编号：GF201235000091。本公司2014年度按15%优惠税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 库存现金 | 90,521.63        | 69,106.48      |
| 银行存款 | 1,104,740,708.65 | 603,079,974.35 |
| 合计   | 1,104,831,230.28 | 603,149,080.83 |

其他说明

年末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 3、衍生金融资产

 适用  不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 401,543,368.49 | 430,017,006.65 |
| 合计     | 401,543,368.49 | 430,017,006.65 |

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 3,694,634,117.46 |           |
| 合计     | 3,694,634,117.46 |           |

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额          |         |               |         |              | 期初余额          |         |               |         |          |
|----------------------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|---------------|---------|----------|
|                      | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值         | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值     |
|                      | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |              | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |          |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 10,918,374.22 | 61.95%  | 10,918,374.22 | 100.00% |              | 10,918,374.22 | 99.98%  | 10,918,374.22 | 100.00% |          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 6,706,853.28  | 38.05%  | 335,342.68    | 5.00%   | 6,371,510.60 | 2,160.43      | 0.02%   | 138.87        | 6.43%   | 2,021.56 |
| 合计                   | 17,625,227.50 | 100.00% | 11,253,716.90 | 63.85%  | 6,371,510.60 | 10,920,534.65 | 100.00% | 10,918,513.09 | 99.98%  | 2,021.56 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位）  | 期末余额          |               |         |  |
|------------|---------------|---------------|---------|--|
|            | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 上海福业钢铁有限公司 | 10,918,374.22 | 10,918,374.22 | 100.00% | 2012年7月31日，上海福业钢铁有限公司（以下简称“上海福业”）以本公司的名义与平安银行股份有限公司上海分行（以下简称“平安银行”）签订《承兑汇票贴现合同》，同日开出一张以本公司为收款人、金额为1,100万元、到期日为2013年1月31日的商业承兑汇票，并向平安银行申请贴现。平安银行于2012年8月3日将贴现款1,100万元划入本公司的账户。本公司收到货款后，按销售合同约定发货给上海福业。2013年1月31日汇 |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>票到期后，上海福业拒绝付款。平安银行起诉本公司，要求本公司支付汇票金额 1,100 万元及罚息并承担诉讼相关费用。经上海第一中级人民法院“(2013)沪一中民六(商)终字第 427 号”《民事判决书》判决，本公司应向平安银行支付汇票金额 1,100 万元及罚息并承担诉讼相关费用 89,848.00 元。本公司于 2014 年 2 月 26 日向平安银行支付了汇票金额 1,100 万元、罚息 1,003,566.67 元、财产保全费 7,000 元及一审诉讼相关费用 89,848.00 元。本公司不服上述二审民事判决，向上海市高级人民法院申请再审，2014 年 12 月 8 日收到上海市高级人民法院(2014)沪高民五(商)申字第 60 号《民事裁定书》，驳回本公司的再审申请。</p> <p>2014 年 4 月本公司与上海福业、林建业、黄金华达成调解协议，约定上海福业应向本公司支付货款、罚息、诉讼费及保全费共计 12,190,262.67 元，林建业、黄金华承担连带保证责任；如逾期支付的，则以总额 12,190,262.67 元为基数，按银行同期贷款利率的 130% 计付利息。鉴于上海福业、林建业、黄金华的资产已设定抵押权且遭多家法院轮候查封，该款项</p> |
|--|--|--|--|

|    |               |               |    |   |
|----|---------------|---------------|----|---|
|    |               |               |    | 追偿的比例及可能性较小，故本公司将应收上海福业款项余额 10,918,374.22 元，全额计提坏账准备。 |
| 合计 | 10,918,374.22 | 10,918,374.22 | -- | --  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |            |       |
|---------|--------------|------------|-------|
|         | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |              |            |       |
| 1 年以内小计 | 6,706,853.28 | 335,342.68 | 5.00% |
| 合计      | 6,706,853.28 | 335,342.68 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

按照应收账款欠账日期的长短来估计坏账损失和计提坏账准备的。一般认为，欠账的时间越长即账龄越长，应收账款收回的可能性越小，估计的坏账损失和计提的坏账准备也越多。通常，在估计时将应收账款按欠账期限的长短分成几个区段，按不同区段估计一个坏账百分率。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 335,203.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本年度应收账款不存在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度内又全额收回或转回的情况。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：

应收账款核销说明：

本年度内无实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款<br>期末余额 | 占应收账款期末余额合计数<br>的比例 | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|--------------|---------------------|--------------|
|      |              |                     |              |

|                 |               |        |               |
|-----------------|---------------|--------|---------------|
| 上海福业钢铁有限公司      | 10,918,374.22 | 61.95% | 10,918,374.22 |
| 上海宝冶集团有限公司      | 2,592,743.35  | 14.71% | 129,637.17    |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司 | 2,501,186.80  | 14.19% | 125,059.34    |
| 福建三钢冶金建设有限公司    | 782,978.42    | 4.44%  | 39,148.92     |
| 浙江浙金物流有限公司      | 301,961.90    | 1.71%  | 15,098.10     |
| 合 计             | 17,097,244.69 | 97.00% | 11,227,317.74 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：无

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 156,765,045.38 | 99.64% | 266,711,595.31 | 99.67% |
| 1 至 2 年 | 502,335.08     | 0.32%  | 803,762.47     | 0.30%  |
| 2 至 3 年 | 5,800.00       | 0.00%  | 18,000.00      | 0.01%  |
| 3 年以上   | 66,000.00      | 0.04%  | 48,000.00      | 0.02%  |
| 合计      | 157,339,180.46 | --     | 267,581,357.78 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

99.64%的预付款项账龄在一年以内。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称           | 预付款项          | 占预付款项年末余额 |
|----------------|---------------|-----------|
|                | 年末余额          | 合计数的比例%   |
| 福建三钢国贸有限公司     | 95,029,087.16 | 60.40     |
| 福建三钢小蕉实业发展有限公司 | 14,952,254.85 | 9.50      |
| 曲沃县闽光焦化有限责任公司  | 5,126,326.47  | 3.26      |
| 厦门天源弘达贸易有限公司   | 3,363,031.36  | 2.14      |
| 福州丰顺船舶货运代理有限公司 | 2,872,630.94  | 1.83      |

|     |                |       |
|-----|----------------|-------|
| 合 计 | 121,343,330.78 | 77.13 |
|-----|----------------|-------|

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### (2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别       | 期末余额     |         |          |       |           | 期初余额    |         |          |       |             |
|----------|----------|---------|----------|-------|-----------|---------|---------|----------|-------|-------------|
|          | 账面余额     |         | 坏账准备     |       | 账面价值      | 账面余额    |         | 坏账准备     |       | 账面价值        |
|          | 金额       | 比例      | 金额       | 计提比例  |           | 金额      | 比例      | 金额       | 计提比例  |             |
| 按信用风险特征组 | 22,745,0 | 100.00% | 285,173. | 1.25% | 22,459,90 | 17,437, | 100.00% | 1,230.91 | 0.01% | 17,435,941. |



|                |               |         |            |       |               |               |         |          |       |               |
|----------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|----------|-------|---------------|
| 合计计提坏账准备的其他应收款 | 78.91         |         | 98         |       | 4.93          | 172.15        |         |          |       | 24            |
| 合计             | 22,745,078.91 | 100.00% | 285,173.98 | 1.25% | 22,459,904.93 | 17,437,172.15 | 100.00% | 1,230.91 | 0.01% | 17,435,941.24 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末余额         |            |       |
|--------|--------------|------------|-------|
|        | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1年以内分项 |              |            |       |
| 1年以内小计 | 5,703,479.55 | 285,173.98 | 5.00% |
| 合计     | 5,703,479.55 | 285,173.98 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

按照其他应收款欠账日期的长短来估计坏账损失和计提坏账准备的。一般认为，欠账的时间越长即账龄越长，其他应收款收回的可能性越小，估计的坏账损失和计提的坏账准备也越多。通常，在估计时将应收账款按欠账期限的长短分成几个区段，按不同区段估计一个坏账百分率。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

对保证金、公司员工暂借款项与备用金组合，由于公司保证金、员工暂借款项与备用金发生坏账损失的可能性很小，故本公司对该组合其他应收款项不计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额283,943.07元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

本年度不存在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度内又全额收回或转回的情况。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

本年度内无实际核销其他应收款的情况

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 保证金  | 15,037,318.20 | 15,031,818.20 |
| 代垫款  | 5,583,920.17  |               |
| 备用金  | 2,004,281.16  | 2,380,735.75  |
| 其他   | 119,559.38    | 24,618.20     |
| 合计   | 22,745,078.91 | 17,437,172.15 |

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称         | 款项的性质   | 期末余额          | 账龄  | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|--------------|---------|---------------|---|------------------|------------|
| 建信金融租赁股份有限公司 | 融资租赁保证金 | 15,000,000.00 | 3 年以上   | 65.95%           |            |
| 代垫运费         | 代垫款     | 5,575,338.80  | 1 年以内   | 24.51%           | 278,766.94 |
| 何启飞          | 备用金     | 205,000.00    | 1-2 年其中：1 年以内 75,000.00 元，1-2 年 70,000.00 元，3 年以上 60,000.00 元 | 0.90%            |            |
| 游秀华          | 备用金     | 195,100.00    | 1 年以内   | 0.86%            |            |
| 应强           | 备用金     | 176,591.00    | 其中：1 年以内 40,000.00 元，1-2 年 136,591.00 元                       | 0.78%            |            |
| 合计           | --      | 21,152,029.80 | --  | 93.00%           | 278,766.94 |

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位: 元

| 项目     | 期末余额             |              |                  | 期初余额             |              |                  |
|--------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|        | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值             |
| 原材料    | 572,614,017.05   |              | 572,614,017.05   | 1,158,956,388.85 |              | 1,158,956,388.85 |
| 在产品    | 110,028,851.52   | 149,839.58   | 109,879,011.94   | 192,863,357.17   | 124,566.07   | 192,738,791.10   |
| 库存商品   | 332,283,826.90   | 3,921,634.10 | 328,362,192.80   | 314,405,549.18   | 4,916,547.58 | 309,489,001.60   |
| 周转材料   | 169,738,698.32   | 123,607.89   | 169,615,090.43   | 158,933,766.41   |              | 158,933,766.41   |
| 委托加工物资 | 75,712,058.07    | 402,951.26   | 75,309,106.81    | 156,317,729.65   | 659,711.75   | 155,658,017.90   |
| 合计     | 1,260,377,451.86 | 4,598,032.83 | 1,255,779,419.03 | 1,981,476,791.26 | 5,700,825.40 | 1,975,775,965.86 |

## (2) 存货跌价准备

单位: 元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|        |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 在产品    | 124,566.07   | 149,839.58   |    | 124,566.07   |    | 149,839.58   |
| 库存商品   | 4,916,547.58 | 3,921,634.10 |    | 4,916,547.58 |    | 3,921,634.10 |
| 周转材料   |              | 123,607.89   |    |              |    | 123,607.89   |
| 委托加工物资 | 659,711.75   | 402,951.26   |    | 659,711.75   |    | 402,951.26   |
| 合计     | 5,700,825.40 | 4,598,032.83 |    | 5,700,825.40 |    | 4,598,032.83 |

| 存货种类   | 确定可变现净值的具体依据                             | 本年转回或转销存货跌价准备的原因 |
|--------|--|------------------|
| 自制半成品  | 光面圆钢坯成本高于其可变现净值部分计提跌价准备                  | 上年计提跌价准备存货本年已销售  |
| 库存商品   | 中板板材、光面圆钢、制品盘圆、部分煤化工产品成本高于其可变现净值部分计提跌价准备 | 上年计提跌价准备存货本年已销售  |
| 委托加工物资 | 委托加工物资(中板板坯)成本高于其可变现净值部分计提跌价准备           | 上年计提跌价准备存货本年已销售  |

|      |                                 |  |
|------|---------------------------------|--|
| 辅助材料 | 生产用备件预计无使用价值，成本高于其可变现净值部分计提跌价准备 |  |
|------|---------------------------------|--|

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|--------|

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 152,289,257.34 | 168,018,495.05 |
| 合计     | 152,289,257.34 | 168,018,495.05 |

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额           |              |                | 期初余额           |      |                |
|-----------|----------------|--------------|----------------|----------------|------|----------------|
|           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 可供出售权益工具： | 220,439,615.32 | 6,597,792.96 | 213,841,822.36 | 220,439,615.32 |      | 220,439,615.32 |
| 按成本计量的    | 220,439,615.32 | 6,597,792.96 | 213,841,822.36 | 220,439,615.32 |      | 220,439,615.32 |

|    |                |              |                |                |  |                |
|----|----------------|--------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 220,439,615.32 | 6,597,792.96 | 213,841,822.36 | 220,439,615.32 |  | 220,439,615.32 |
|----|----------------|--------------|----------------|----------------|--|----------------|

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 权益工具的成本/债务工具<br>的摊余成本 | 公允价值 | 累计计入其他综合收益<br>的公允价值变动金额 | 已计提减值金额 |
|------------|-----------------------|------|-------------------------|---------|
|------------|-----------------------|------|-------------------------|---------|

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位                              | 账面余额               |      |      |                    | 减值准备 |                  |      |                  | 在被投资<br>单位持股<br>比例 | 本期现金<br>红利 |
|------------------------------------|--------------------|------|------|--------------------|------|------------------|------|------------------|--------------------|------------|
|                                    | 期初                 | 本期增加 | 本期减少 | 期末                 | 期初   | 本期增加             | 本期减少 | 期末               |                    |            |
| 中国平煤<br>神马集团<br>天蓝能源<br>发展有限<br>公司 | 29,859,515<br>.32  |      |      | 29,859,515<br>.32  |      |                  |      |                  | 13.33%             |            |
| 萍乡焦化<br>有限责任<br>公司                 | 10,000,000<br>.00  |      |      | 10,000,000<br>.00  |      | 6,597,792.<br>96 |      | 6,597,792.<br>96 | 5.56%              |            |
| 丰城新高<br>焦化有限<br>公司                 | 10,500,000<br>.00  |      |      | 10,500,000<br>.00  |      |                  |      |                  | 3.00%              |            |
| 鞍钢冷轧<br>钢板(莆<br>田)有限公<br>司         | 150,080,10<br>0.00 |      |      | 150,080,10<br>0.00 |      |                  |      |                  | 10.00%             |            |
| 中国平煤<br>神马集团<br>许昌首山<br>焦化有限<br>公司 | 20,000,000<br>.00  |      |      | 20,000,000<br>.00  |      |                  |      |                  | 6.87%              |            |
| 合计                                 | 220,439,61<br>5.32 |      |      | 220,439,61<br>5.32 |      | 6,597,792.<br>96 |      | 6,597,792.<br>96 | --                 |            |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产 | 期初已计提减值 | 本期计提 | 其中：从其他综 | 本期减少 | 其中：期后公允 | 期末已计提减值 |
|----------|---------|------|---------|------|---------|---------|
|----------|---------|------|---------|------|---------|---------|

| 分类       | 余额 |              | 合收益转入 |  | 价值回升转回 | 余额           |
|----------|----|--------------|-------|--|--------|--------------|
| 可供出售权益工具 |    | 6,597,792.96 |       |  |        | 6,597,792.96 |
| 合计       |    | 6,597,792.96 |       |  |        | 6,597,792.96 |

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|

其他说明

各被投资单位均未上市，其公允价值无法可靠计量，因此未披露其公允价值。

本公司对萍乡焦化有限责任公司的投资所享有的净资产账面价值的份额低于其初始投资成本超过50%，持续时间超过12个月，本公司对低于部分计提减值准备6,597,792.96元。

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                     | 期初余额               | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额               | 减值准备<br>期末余额 |
|---------------------------|--------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------------|--------------|
|                           |                    | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                    |              |
| 一、合营企业                    |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                    |              |
| 二、联营企业                    |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                    |              |
| 福建省闽<br>光新型材<br>料有限公<br>司 | 24,336.82<br>4.02  |        |      | 310,066.5<br>2      |              |            |                     |            |    | 24,646.89<br>0.54  |              |
| 福建天尊<br>新材料制<br>造有限公<br>司 | 27,127.03<br>1.70  |        |      | -5,125.71<br>7.96   |              |            |                     |            |    | 22,001.31<br>3.74  |              |
| 福建三钢<br>国贸有限<br>公司        | 106,360.5<br>96.66 |        |      | 14,227.89<br>1.58   |              |            | -29,400.0<br>00.00  |            |    | 91,188.48<br>8.24  |              |
| 小计                        | 157,824.4<br>52.38 |        |      | 9,412,240<br>.14    |              |            | -29,400.0<br>00.00  |            |    | 137,836.6<br>92.52 |              |
| 合计                        | 157,824.4<br>52.38 |        |      | 9,412,240<br>.14    |              |            | -29,400.0<br>00.00  |            |    | 137,836.6<br>92.52 |              |

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 电子设备          | 运输设备          | 其他 | 合计               |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|----|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                  |               |               |    |                  |
| 1.期初余额     | 1,782,063,691.77 | 5,624,170,117.25 | 19,947,375.72 | 18,461,739.03 |    | 7,444,642,923.77 |
| 2.本期增加金额   | 106,510,000.00   | 145,328,006.75   | 4,522,325.79  | 924,996.64    |    | 257,285,329.18   |
| (1) 购置     | 2,300,000.00     | 8,198,006.75     | 4,522,325.79  | 924,996.64    |    | 15,945,329.18    |
| (2) 在建工程转入 | 104,210,000.00   | 137,130,000.00   |               |               |    | 241,340,000.00   |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |               |    |                  |
| 3.本期减少金额   |                  | 51,444,115.64    | 391,043.73    | 2,101,489.76  |    | 53,936,649.13    |
| (1) 处置或报废  |                  | 51,444,115.64    | 391,043.73    | 2,101,489.76  |    | 53,936,649.13    |
| 4.期末余额     | 1,888,573,691.77 | 5,718,054,008.36 | 24,078,657.78 | 17,285,245.91 |    | 7,647,991,603.82 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |               |    |                  |
| 1.期初余额     | 519,163,002.16   | 2,369,154,325.72 | 13,344,590.29 | 12,791,425.13 |    | 2,914,453,343.30 |
| 2.本期增加金额   | 119,538,485.49   | 294,430,566.09   | 5,100,582.92  | 2,100,658.66  |    | 421,170,293.16   |
| (1) 计提     | 119,538,485.49   | 294,430,566.09   | 5,100,582.92  | 2,100,658.66  |    | 421,170,293.16   |
| 3.本期减少金额   |                  | 41,534,272.66    | 319,645.45    | 1,697,272.81  |    | 43,551,190.92    |
| (1) 处置或报废  |                  | 41,534,272.66    | 319,645.45    | 1,697,272.81  |    | 43,551,190.92    |
| 4.期末余额     | 638,701,487.65   | 2,622,050,619.15 | 18,125,527.76 | 13,194,810.98 |    | 3,292,072,445.54 |
| 三、减值准备     |                  |                  |               |               |    |                  |



|           |                  |                  |              |              |  |                  |
|-----------|------------------|------------------|--------------|--------------|--|------------------|
| 1.期初余额    |                  | 5,503,822.65     |              |              |  | 5,503,822.65     |
| 2.本期增加金额  |                  |                  |              |              |  |                  |
| (1) 计提    |                  |                  |              |              |  |                  |
|           |                  |                  |              |              |  |                  |
| 3.本期减少金额  |                  |                  |              |              |  |                  |
| (1) 处置或报废 |                  |                  |              |              |  |                  |
|           |                  |                  |              |              |  |                  |
| 4.期末余额    |                  | 5,503,822.65     |              |              |  | 5,503,822.65     |
| 四、账面价值    |                  |                  |              |              |  |                  |
| 1.期末账面价值  | 1,249,872,204.12 | 3,090,499,566.56 | 5,953,130.02 | 4,090,434.93 |  | 4,350,415,335.63 |
| 2.期初账面价值  | 1,262,900,689.61 | 3,249,511,968.88 | 6,602,785.43 | 5,670,313.90 |  | 4,524,685,757.82 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注                                |
|----|------|------|------|------|-----------------------------------|
|    |      |      |      |      | 截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司无暂时闲置固定资产 |

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值           | 累计折旧           | 减值准备 | 账面价值           |
|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 机器设备 | 502,500,000.00 | 164,550,912.45 |      | 337,949,087.55 |

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|    |        |

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|    |      |            |

其他说明

根据本公司第五届董事会第九次会议审议通过《关于处理2014年度固定资产损失的议案》，本公司对焦化

厂、烧结厂、炼钢厂、炼铁厂、棒材厂等下属单位的部分机器设备进行改造性拆除，该部分资产账面原值 53,936,649.13 元，累计折旧 43,551,190.92 元，产生资产处置损失 8,828,759.59 元。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                   | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|----------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                      | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 变频节电改造工程             | 13,744,221.07  |      | 13,744,221.07  | 11,345,894.04  |      | 11,345,894.04  |
| 焦炉煤气（上升管）显热回收技术开发与应用 | 12,941,538.42  |      | 12,941,538.42  |                |      |                |
| 福建三钢二炼钢钢包全过程加揭盖技改工程  | 6,484,615.41   |      | 6,484,615.41   |                |      |                |
| 三钢一炼钢半干法改造工程         | 5,387,250.82   |      | 5,387,250.82   |                |      |                |
| 烧结烟气循环利用节能改造工程       | 4,993,909.18   |      | 4,993,909.18   |                |      |                |
| 二炼钢 5 万煤气柜大修工程       | 4,634,071.86   |      | 4,634,071.86   |                |      |                |
| 180 平方米烧结机尾除尘器改造工程   | 4,233,482.19   |      | 4,233,482.19   |                |      |                |
| 老系统高炉大修工程            |                |      |                | 18,293,492.28  |      | 18,293,492.28  |
| 2#180m2 烧结改造工程（烧结二期） |                |      |                | 11,294,882.95  |      | 11,294,882.95  |
| 零星工程                 | 85,834,417.83  |      | 85,834,417.83  | 131,496,935.45 |      | 131,496,935.45 |
| 合计                   | 138,253,506.78 |      | 138,253,506.78 | 172,431,204.72 |      | 172,431,204.72 |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定 | 本期其他减少 | 期末余额 | 工程累计投入 | 工程进度 | 利息资本化累 | 其中：本期利息 | 本期利息资本 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|--------|--------|------|--------|------|--------|---------|--------|------|
|------|-----|------|--------|--------|--------|------|--------|------|--------|---------|--------|------|

|  |                       |                       |                       | 资产金<br>额              | 金额 |                       | 占预算<br>比例   |         | 计金额 | 资本化<br>金额 | 化率 |    |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----|-----------------------|-------------|---------|-----|-----------|----|----|
| 焦炉煤<br>气(上升<br>管)显热<br>回收技<br>术开发<br>与应用 | 21,000,0<br>00.00     |                       | 12,941,5<br>38.42     |                       |    | 12,941,5<br>38.42     | 61.62%      | 未完工     |     |           |    | 其他 |
| 变频<br>节电<br>改造                           | 20,000<br>,000.0<br>0 | 11,345<br>,894.0<br>4 | 2,398,<br>327.03      |                       |    | 13,744<br>,221.0<br>7 | 68.72<br>%  | 未完<br>工 |     |           |    | 其他 |
| 200 平<br>方米<br>烧结<br>机工<br>程             | 44,000<br>,000.0<br>0 |                       | 44,000<br>,000.0<br>0 | 44,000<br>,000.0<br>0 |    |                       | 100.00<br>% | 完工      |     |           |    | 其他 |
| 优质<br>圆棒<br>轧钢<br>工程                     | 54,320<br>,000.0<br>0 |                       | 54,320<br>,000.0<br>0 | 54,320<br>,000.0<br>0 |    |                       | 100.00<br>% | 完工      |     |           |    | 其他 |
| 合计                                       | 139,320,<br>000.00    | 11,345,8<br>94.04     | 113,659,<br>865.45    | 98,320,0<br>00.00     |    | 26,685,7<br>59.49     | --          | --      |     |           |    | -- |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

年末在建工程未发生减值情形，故无需计提在建工程减值准备。

### 21、工程物资

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 专用材料 | 2,239,536.02 | 1,113,970.35 |
| 专用设备 | 2,431,306.13 | 3,685,151.82 |
| 合计   | 4,670,842.15 | 4,799,122.17 |

其他说明：

年末工程物资未发生减值情形，故无需计提减值准备。

**22、固定资产清理**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目         | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他            | 合计            |
|------------|-------|-----|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |       |     |       |               |               |
| 1.期初余额     |       |     |       | 9,454,698.62  | 9,454,698.62  |
| 2.本期增加金额   |       |     |       | 4,205,600.00  | 4,205,600.00  |
| (1) 购置     |       |     |       | 4,205,600.00  | 4,205,600.00  |
| (2) 内部研发   |       |     |       |               |               |
| (3) 企业合并增加 |       |     |       |               |               |
| 3.本期减少金额   |       |     |       |               |               |
| (1) 处置     |       |     |       |               |               |
| 4.期末余额     |       |     |       | 13,660,298.62 | 13,660,298.62 |
| 二、累计摊销     |       |     |       |               |               |
| 1.期初余额     |       |     |       | 4,336,253.47  | 4,336,253.47  |
| 2.本期增加金额   |       |     |       | 1,060,470.03  | 1,060,470.03  |

|          |  |  |  |              |              |
|----------|--|--|--|--------------|--------------|
| (1) 计提   |  |  |  | 1,060,470.03 | 1,060,470.03 |
|          |  |  |  |              |              |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |              |              |
| (1) 处置   |  |  |  |              |              |
|          |  |  |  |              |              |
| 4.期末余额   |  |  |  | 5,396,723.50 | 5,396,723.50 |
| 三、减值准备   |  |  |  |              |              |
| 1.期初余额   |  |  |  |              |              |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |              |              |
| (1) 计提   |  |  |  |              |              |
|          |  |  |  |              |              |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |              |              |
| (1) 处置   |  |  |  |              |              |
|          |  |  |  |              |              |
| 4.期末余额   |  |  |  |              |              |
| 四、账面价值   |  |  |  |              |              |
| 1.期末账面价值 |  |  |  | 8,263,575.12 | 8,263,575.12 |
| 2.期初账面价值 |  |  |  | 5,118,445.15 | 5,118,445.15 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

| 项目                       | 期初余额 | 本期增加金额       |    | 本期减少金额  |              |    | 期末余额 |
|--------------------------|------|--------------|----|---------|--------------|----|------|
|                          |      | 内部开发支出       | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益       | 其他 |      |
| 配套圆钢开发<br>采购辊环、导<br>卫等备件 |      | 1,882,900.69 |    |         | 1,882,900.69 |    |      |
| 三钢优质圆棒<br>轧钢工程           |      | 308,641.70   |    |         | 308,641.70   |    |      |

|                                      |  |               |  |  |               |  |  |
|--------------------------------------|--|---------------|--|--|---------------|--|--|
| 优质圆棒生产技术开发                           |  | 60,023,306.03 |  |  | 60,023,306.03 |  |  |
| 圆棒钢种开发<br>配套设备                       |  | 29,076.92     |  |  | 29,076.92     |  |  |
| "一次冷却"对<br>改善冷镦钢形<br>体及表面质量<br>的研究   |  | 23,656,281.20 |  |  | 23,656,281.20 |  |  |
| 220m2 烧结环<br>冷机低温废气<br>高效回收利用<br>技术  |  | 3,747,445.40  |  |  | 3,747,445.40  |  |  |
| 100t 转炉半干<br>法除尘技术研<br>发             |  | 49,417,973.55 |  |  | 49,417,973.55 |  |  |
| 40Cr 线材生产<br>和热送工艺研<br>究与应用          |  | 14,936,934.93 |  |  | 14,936,934.93 |  |  |
| JIS 板满足客<br>户需求批量化<br>生产技术攻关         |  | 4,551,133.45  |  |  | 4,551,133.45  |  |  |
| PSB830 精轧<br>螺纹钢技术研<br>发             |  | 12,785,317.77 |  |  | 12,785,317.77 |  |  |
| Q345GJC 建筑<br>用结构钢板开<br>发            |  | 27,464,532.31 |  |  | 27,464,532.31 |  |  |
| Q460 系列高<br>强度合金结构<br>钢板开发           |  | 32,885,356.35 |  |  | 32,885,356.35 |  |  |
| 采用烧结烟气<br>循环利用技<br>术, 实现全脱<br>硫和节能减排 |  | 7,730,984.76  |  |  | 7,730,984.76  |  |  |
| 大砌块技术在<br>干熄炉砌筑中<br>开发应用             |  | 1,853,126.49  |  |  | 1,853,126.49  |  |  |
| 调整气流分<br>布, 提高煤气<br>利用率攻关            |  | 2,620,152.93  |  |  | 2,620,152.93  |  |  |

|                           |  |               |  |  |               |  |  |
|---------------------------|--|---------------|--|--|---------------|--|--|
| 二棒粗轧减速机升级改造技术             |  | 3,617,085.45  |  |  | 3,617,085.45  |  |  |
| 二棒线冷床蜗轮减速机优化改造技术          |  | 3,362,527.86  |  |  | 3,362,527.86  |  |  |
| 负压蒸氨工艺技术                  |  | 1,205,833.59  |  |  | 1,205,833.59  |  |  |
| 高炉热风炉开发应用纳微米高温红外节能涂料,降低煤气 |  | 2,620,152.93  |  |  | 2,620,152.93  |  |  |
| 基于低耗条件下的转炉装入制度研究与应用       |  | 21,412,802.27 |  |  | 21,412,802.27 |  |  |
| 降低燃料比技术攻关                 |  | 64,425,438.83 |  |  | 64,425,438.83 |  |  |
| 降低生铁含硅量技术攻关               |  | 43,618,354.96 |  |  | 43,618,354.96 |  |  |
| 焦炉上升管余热回收技术应用与开发          |  | 845,755.52    |  |  | 845,755.52    |  |  |
| 精炼炉全铝稳定性研发                |  | 29,730,279.05 |  |  | 29,730,279.05 |  |  |
| 连铸全过程保护浇铸技术研究与应用          |  | 13,220,662.28 |  |  | 13,220,662.28 |  |  |
| 坯料 Cr 含量对高线盘螺生产的影响研究与控制   |  | 5,043,928.35  |  |  | 5,043,928.35  |  |  |
| 品种钢复合电磁搅拌技术研发             |  | 11,293,441.10 |  |  | 11,293,441.10 |  |  |
| 热风炉应用自动烧炉技术降低煤气消耗         |  | 6,428,507.58  |  |  | 6,428,507.58  |  |  |
| 烧结混合机新                    |  | 2,537,390.73  |  |  | 2,537,390.73  |  |  |

|                          |  |               |  |  |               |  |  |
|--------------------------|--|---------------|--|--|---------------|--|--|
| 型刮料装置综合开发                |  |               |  |  |               |  |  |
| 烧结镁基熔剂类型的优化研究，降低烧结熔剂成本   |  | 13,788,811.81 |  |  | 13,788,811.81 |  |  |
| 提高出钢锰含量技术研发              |  | 30,996,978.25 |  |  | 30,996,978.25 |  |  |
| 提高生铁一级品率攻关               |  | 31,572,846.69 |  |  | 31,572,846.69 |  |  |
| 提高制品材优质率及 cpk 值技术攻关      |  | 5,000,512.33  |  |  | 5,000,512.33  |  |  |
| 新材料技术在高炉铁沟的开发应用          |  | 7,242,211.15  |  |  | 7,242,211.15  |  |  |
| 一棒材 4 套精轧主电机交流传动系统优化改造技术 |  | 3,300,000.00  |  |  | 3,300,000.00  |  |  |
| 一高线提高综合成材率技术攻关           |  | 14,986,847.00 |  |  | 14,986,847.00 |  |  |
| 以降耗为目标的少渣冶炼技术            |  | 37,796,050.83 |  |  | 37,796,050.83 |  |  |
| 转炉高铁耗高枪位冶炼技术研发           |  | 24,917,404.59 |  |  | 24,917,404.59 |  |  |
| 45#、50#钢板横断面变形均匀性技术攻关    |  | 8,880,009.38  |  |  | 8,880,009.38  |  |  |
| 《粗苯》行业标准制订技术服务           |  | 47,169.81     |  |  | 47,169.81     |  |  |
| 《桥梁用结构钢》标准技术服务           |  | 50,000.00     |  |  | 50,000.00     |  |  |
| 《预应力混凝土用钢棒》标             |  | 80,000.00     |  |  | 80,000.00     |  |  |



|                              |  |               |  |  |               |  |  |
|------------------------------|--|---------------|--|--|---------------|--|--|
| 准技术服务                        |  |               |  |  |               |  |  |
| 新品研发耗材                       |  | 158,930.77    |  |  | 158,930.77    |  |  |
| 质计部新品开发分析用耗材                 |  | 293,051.61    |  |  | 293,051.61    |  |  |
| 45#板偏析和硫化锰等硫化物夹杂的控制研究        |  | 210,000.00    |  |  | 210,000.00    |  |  |
| 45、40Cr 圆棒表面质量控制研究           |  | 140,000.00    |  |  | 140,000.00    |  |  |
| 中厚板新一代 TMCP——超快冷工艺技术开发       |  | 10,743,129.98 |  |  | 10,743,129.98 |  |  |
| GB/T699《优质碳素结构钢》国家行业标准修订技术服务 |  | 75,471.70     |  |  | 75,471.70     |  |  |
| 钢筋类产品检验检测及咨询技术服务             |  | 75,471.70     |  |  | 75,471.70     |  |  |
| 高效利用干熄焦除尘粉技术攻关               |  | 90,000.00     |  |  | 90,000.00     |  |  |
| 煤风选调湿技术研究应用                  |  | 33,692,047.10 |  |  | 33,692,047.10 |  |  |
| 炼钢中板 MES 软件系统                |  | 909,853.92    |  |  | 909,853.92    |  |  |
| 小圆棒配套检测项目                    |  | 1,092,486.17  |  |  | 1,092,486.17  |  |  |
| 三项标准技术服务                     |  | 216,981.13    |  |  | 216,981.13    |  |  |
| 三钢 22A 冷镦钢全流程夹杂物的调查与控制研究     |  | 173,584.90    |  |  | 173,584.90    |  |  |
| 小圆棒 MES 网络设备购置和线路铺设          |  | 17,085.47     |  |  | 17,085.47     |  |  |

|             |  |                |  |  |                |  |  |
|-------------|--|----------------|--|--|----------------|--|--|
| 焦化上升管余热回收二期 |  | 130,276.90     |  |  | 130,276.90     |  |  |
| 合计          |  | 679,932,538.17 |  |  | 679,932,538.17 |  |  |

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的<br>事项 | 期初余额 | 本期增加    |    | 本期减少 |    | 期末余额 |
|-------------------------|------|---------|----|------|----|------|
|                         |      | 企业合并形成的 | 其他 | 处置   | 其他 |      |
|                         |      |         |    |      |    |      |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的<br>事项 | 期初余额 | 本期增加 |    | 本期减少 |    | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|----|------|----|------|
|                         |      | 计提   | 其他 | 处置   | 其他 |      |
|                         |      |      |    |      |    |      |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目                 | 期初余额          | 本期增加金额 | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|--------------------|---------------|--------|--------------|--------|--------------|
| 三明青海湖文化体育传播有限公司广告费 | 583,333.36    |        | 249,999.96   |        | 333,333.40   |
| 炼钢厂经营性租入固定资产改良支出   | 10,672,500.04 |        | 2,668,125.00 |        | 8,004,375.04 |
| 合计                 | 11,255,833.40 |        | 2,918,124.96 |        | 8,337,708.44 |

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|            | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 资产减值准备     | 28,238,539.32  | 4,235,780.89  | 22,124,392.05  | 3,318,658.81  |
| 内部交易未实现利润  | 1,080,473.99   | 270,118.50    | 830,556.05     | 124,583.41    |
| 可抵扣亏损      | 162,267,183.96 | 24,340,077.59 | 204,901,468.95 | 30,735,220.34 |
| 职工薪酬       | 83,241,865.91  | 12,486,279.89 | 58,906,504.85  | 8,835,975.73  |
| 节水节能专用设备投资 |                | 2,425,785.06  |                | 1,213,909.66  |
| 预计未决诉讼损失   |                |               | 951,548.00     | 142,732.20    |
| 合计         | 274,828,063.18 | 43,758,041.93 | 287,714,469.90 | 44,371,080.15 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
|    |          |         |          |         |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 43,758,041.93         |                      | 44,371,080.15         |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|    |      |      |    |

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额 |
|---------|---------------|------|
| 预付工程款   | 29,387,839.00 |      |
| 预付工程物资款 | 1,480,288.12  |      |

|    |               |  |
|----|---------------|--|
| 合计 | 30,868,127.12 |  |
|----|---------------|--|

其他说明：

其他非流动资产年末余额较年初余额增加3,086.81万元，增加幅度100%，主要系本年末将预付账款中预付工程款及设备款重分类在本项目列报所致。

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 2,121,000,000.00 | 2,453,104,221.83 |
| 信用借款 | 170,000,000.00   | 281,000,000.00   |
| 合计   | 2,291,000,000.00 | 2,734,104,221.83 |

短期借款分类的说明：

本公司保证借款年末余额212,100.00万元均由福建省三钢（集团）有限责任公司提供担保。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额             |
|-------|----------------|------------------|
| 货款    | 634,464,215.57 | 726,627,778.68   |
| 工程款   | 340,456,064.72 | 342,959,495.13   |
| 加工劳务费 | 8,667,389.86   | 7,182,116.76     |
| 租赁费   | 2,698,251.35   | 2,368,758.60     |
| 合计    | 986,285,921.50 | 1,079,138,149.17 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

账龄超过1年的大额应付账款主要系已完工工程尚未结算的、暂估的工程款。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 714,266,436.03 | 605,016,811.35 |
| 合计 | 714,266,436.03 | 605,016,811.35 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

99.70%的预收款项账龄在一年以内。

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 44,441,648.74  | 645,932,800.44 | 652,506,664.40 | 37,867,784.78 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 55,896,093.04  | 61,039,734.97  | 72,397,271.94  | 44,538,556.07 |
| 三、辞退福利         |                |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                |                |               |
| 合计             | 100,337,741.78 | 706,972,535.41 | 724,903,936.34 | 82,406,340.85 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,659,478.20 | 472,616,923.47 | 473,083,359.57 | 12,193,042.10 |
| 2、职工福利费       | 0.00          | 26,513,061.74  | 26,513,061.74  | 0.00          |
| 3、社会保险费       | 7,798,036.69  | 32,048,011.84  | 33,827,870.97  | 6,018,177.56  |
| 其中：医疗保险费      | 0.00          | 26,415,077.68  | 26,415,077.68  | 0.00          |
| 工伤保险费         | 6,629,380.29  | 3,604,533.87   | 5,137,085.75   | 5,096,828.41  |
| 生育保险费         | 1,168,656.40  | 2,028,400.29   | 2,275,707.54   | 921,349.15    |
| 4、住房公积金       | 13,390,326.44 | 35,768,628.00  | 37,602,086.00  | 11,556,868.44 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 10,593,807.41 | 9,281,917.35   | 11,776,028.08  | 8,099,696.68  |
| 6、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 7、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 8、劳务费         |               | 69,704,258.04  | 69,704,258.04  |               |
| 合计            | 44,441,648.74 | 645,932,800.44 | 652,506,664.40 | 37,867,784.78 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 29,745,687.75 | 50,987,614.20 | 54,172,443.48 | 26,560,858.47 |
| 2、失业保险费  | 7,022,458.98  | 4,955,615.36  | 5,511,334.46  | 6,466,739.88  |
| 3、企业年金缴费 | 19,127,946.31 | 5,096,505.41  | 12,713,494.00 | 11,510,957.72 |
| 合计       | 55,896,093.04 | 61,039,734.97 | 72,397,271.94 | 44,538,556.07 |

其他说明:

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划,根据该等计划,本公司分别按2014年度社会保险缴费基数的13%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外,本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本公司企业年金缴费比例控制在上年度公司职工工资总额的5%以内,并根据企业自身经济效益状况自主调整。本公司的企业年金账户管理人为公司建立企业年金基金集体账户和为每位计划参加人建立企业年金基金个人账户。企业年金基金实行完全积累,采用个人账户的方式进行管理。本公司企业年金计划本着保障性和激励性相结合、效率优先、兼顾公平的原则对企业年金进行分配。根据该等计划,本公司按2014年度社会保险缴费基数的3.5%每月向该等计划缴存费用。

### 38、应交税费

单位: 元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 增值税            | 713,574.94    | 625,820.94    |
| 营业税            | 69,183.13     | 113,123.19    |
| 企业所得税          | 1,855,953.39  | 690,578.29    |
| 个人所得税          | 3,061,340.50  | 2,592,248.29  |
| 城市维护建设税        | 57,647.41     | 2,546,672.46  |
| 房产税            | 2,679,591.74  | 1,144,207.15  |
| 土地使用税          | 27,447.90     |               |
| 印花税            | 3,058,709.62  | 27,121.43     |
| 教育费附加(含地方教育附加) | 44,708.35     | 1,818,988.18  |
| 江海堤防工程维护管理费    | 1,240,837.91  | 1,094,056.25  |
| 合计             | 12,808,994.89 | 10,652,816.18 |

其他说明:

### 39、应付利息

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 企业债券利息   | 37,307,555.55 | 37,307,555.55 |
| 短期借款应付利息 | 5,216,516.67  | 11,259,200.00 |
| 合计       | 42,524,072.22 | 48,566,755.55 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 质保金      | 22,725,488.29 | 13,518,986.14 |
| 保证金      | 6,609,095.46  | 14,661,928.41 |
| 代扣代缴各项费用 | 4,136,282.82  | 8,797,607.22  |
| 租金       | 32,350.00     |               |
| 未结算诉讼款   |               | 11,951,548.00 |
| 铁路延伸费    |               | 650,000.00    |
| 合计       | 33,503,216.57 | 49,580,069.77 |

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目                       | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------------|--------------|-----------|
| 一冶驻三明办事处（中国第一冶金建设有限责任公司） | 3,505,074.00 | 待结算       |
| 合计                       | 3,505,074.00 | --        |

其他说明



#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额 |
|-------------|---------------|------|
| 一年内到期的长期应付款 | 40,908,082.77 |      |
| 合计          | 40,908,082.77 |      |

其他说明：

一年内到期的非流动负债较上年同期增加100%，主要系年末本公司将长期应付款中一年内到期的非流动负债重分类在本项目列报所致。

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 其他 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|----|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|----|------|

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 11 三钢 01 | 596,733,541.26 | 595,879,196.93 |
| 11 三钢 02 | 397,543,308.26 | 397,004,795.43 |
| 合计       | 994,276,849.52 | 992,883,992.36 |

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称     | 面值             | 发行日期             | 债券期限             | 发行金额             | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计提利息       | 溢折价摊销        | 本期偿还 | 其他 | 期末余额           |
|----------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------|---------------|--------------|------|----|----------------|
| 11 三钢 01 | 600,000,000.00 | 2011 年 08 月 01 日 | 2018 年 08 月 01 日 | 600,000,000.00   | 595,879,196.93 |      | 16,973,333.33 | 854,344.33   |      |    | 596,733,541.26 |
| 11 三钢 02 | 400,000,000.00 | 2012 年 04 月 09 日 | 2019 年 04 月 09 日 | 400,000,000.00   | 397,004,795.43 |      | 20,334,222.22 | 538,512.83   |      |    | 397,543,308.26 |
| 合计       | --             | --               | --               | 1,000,000,000.00 | 992,883,992.36 |      | 37,307,555.55 | 1,392,857.16 |      |    | 994,276,849.52 |

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|           |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

根据本公司2010年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1040号”《关于核准福建三钢闽光股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准，由控股股东三钢集团提供无条件不可撤销的连带责任保证担保，本公司于2011年8月1日向社会公开发行2011年（第一期）公司债券（11三钢01），债券票面总额为60,000.00万元，按面值平价发行，扣除承销费及保荐费、债券受托管理费等发行费用595.00万元后，实际募集资金净额59,405.00万元；本公司于2012年4月9日向社会公开发行2011年（第二期）公司债券（11三钢02），债券票面总额为40,000.00万元，按面值平价发行，扣除承销费及保荐费、债券受托管理费等发行费用380.00万元后，实际募集资金净额39,620.00万元。

上述公司债券期限7年，附第5年末本公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。债券票面利率在

债券存续期限的前5年内固定不变，2011年（第一期）公司债券票面利率为6.70%/年，2011年（第二期）公司债券票面利率为6.88%/年；采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息；每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息与最后一期本金一起兑付。

#### 47、长期应付款

##### （1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额           |
|--------------|---------------|----------------|
| 应付融资租赁款      | 41,419,690.00 | 182,706,258.00 |
| 未确认融资费用      | -511,607.23   | -7,275,663.33  |
| 小计           | 40,908,082.77 | 175,430,594.67 |
| 减：一年内到期长期应付款 | 40,908,082.77 |                |

其他说明：

福建省三钢（集团）有限责任公司为本公司融资租赁事项提供担保，截止2014年12月31日，担保的余额41,419,690.00元。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### （1）长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目                | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 189,438,391.46 | 155,051,466.72 |
| 二、辞退福利            | 48,788,279.47  | 46,247,026.65  |
| 合计                | 238,226,670.93 | 201,298,493.37 |

##### （2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|-------|
| 一、期初余额            | 155,051,466.72 |       |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 12,522,974.69  |       |
| 1.当期服务成本          | 5,545,658.69   |       |
| 4.利息净额            | 6,977,316.00   |       |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 30,305,206.05  |       |

|                  |                |  |
|------------------|----------------|--|
| 1.精算利得（损失以“-”表示） | 30,305,206.05  |  |
| 四、其他变动           | -8,441,256.00  |  |
| 2.已支付的福利         | -8,441,256.00  |  |
| 五、期末余额           | 189,438,391.46 |  |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|-------|
| 一、期初余额            | 155,051,466.72 |       |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 12,522,974.69  |       |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 30,305,206.05  |       |
| 四、其他变动            | -8,441,256.00  |       |
| 五、期末余额            | 189,438,391.46 |       |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划为在职职工和退休职工离职后福利，职工退休后领取的福利取决于退休时的职位等。企业的义务是为职工提供约定的退休福利，包括退休后补助、一次性的离世抚恤金等。本公司于资产负债表日的退休福利义务根据预期累积福利单位法进行计算，并且承担精算风险。该计划受利率风险、退休福利受益人的预期寿命变动风险等的影响。

未折现的离职后福利预计到期分析：

| 项目   | 金额             |
|------|----------------|
| 一年以内 | 9,245,751.00   |
| 一到两年 | 9,099,452.50   |
| 二到五年 | 26,501,600.50  |
| 五年以上 | 656,622,838.33 |
| 合计   | 701,469,642.33 |

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

## (1) 精算假设

| 项目       | 年末数                     | 年初数                     |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 折现率      | 4%                      | 4.50%                   |
| 预计平均寿命   | 三明市统计局2010年第六次人口普查的统计数据 | 三明市统计局2010年第六次人口普查的统计数据 |
| 福利的预期增长率 | 0%                      | 0%                      |

## (2) 敏感性分析

| 项目       | 假设的变动幅度 | 对设定受益义务现值的影响  |        |
|----------|---------|---------------|--------|
|          |         | 计划负债增加        | 计划负债减少 |
| 折现率      | -10%    | 11,281,744.16 |        |
| 预计平均寿命   | 5%      | 11,669,186.93 |        |
| 薪酬的预期增长率 |         |               |        |

说明：上述敏感性分析是基于一个假设发生变动而其他假设均保持不变，但实际上各种假设通常是相互关联的。上述敏感性分析在计算设定受益义务现值时也采用累积福利单位法。由于本公司应支付离职后福利比较固定，故本公司假设薪酬的预期增长率为0。

进行敏感性分析所采用的重大假设的方法和类型与以前年度比较未发生变动。

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |      |

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|    |      |      |      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 5,666,666.66 |      | 708,333.34 | 4,958,333.32 | 见说明  |
| 合计   | 5,666,666.66 |      | 708,333.34 | 4,958,333.32 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 干熄焦工程政府补助           | 5,333,333.33 |          | 666,666.67  |      | 4,666,666.66 | 与资产相关       |
| "焦炉干熄焦新技术产业化应用项目"补助 | 333,333.33   |          | 41,666.67   |      | 291,666.66   | 与资产相关       |
| 合计                  | 5,666,666.66 |          | 708,333.34  |      | 4,958,333.32 | --          |

其他说明:

①根据福建省财政厅“闽财指[2008]528号”《福建省财政厅关于下达2008年节能十大重点工程中央预算内基建支出预算指标的通知》，本公司于2008年收到干熄焦工程政府补助拨款1,000.00万元。上述资产主体工程于2008年末达到预定可使用状态并转入固定资产，与资产相关的政府补助将在相关资产预计使用寿命内（13年）结转损益，本年度结转该政府补助收入66.67万元。

②根据福建省三明市财政局、三明市科技局“明财（教）指[2010]121号”《关于下达2010年省专利实施与产业化项目计划和经费（市级第二批）的通知》，本公司2011年收到“焦炉干熄焦新技术产业化应用项目”补助经费50万元。该补助在与其相关资产的预计剩余使用寿命内（11年）结转损益。本年度结转该政府补助收入41,666.67元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 未实现售后回租收益 | 2,542,458.37 | 2,842,720.57 |
| 合计        | 2,542,458.37 | 2,842,720.57 |

其他说明:

2011年本公司将120吨转炉及200平方米烧结机部分生产设备，以融资租赁售后回租方式，出售给建信金融租赁股份有限公司，资产售价与资产账面价值的差异形成未实现售后回租收益387.98万元，按资产的折旧进度进行分摊，本年度分摊30.03万元。

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、—） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 534,700,000.00 |             |    |       |    |    | 534,700,000.00 |

其他说明:

①本公司2001年12月26日设立时的股本43,470万元，业经福建华兴有限责任会计师事务所“闽华兴所（2001）验字71号”《验资报告》验证。

②经中国证券监督管理委员会“证监发行字（2006）171号”文核准，本公司于2007年1月向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票10,000万股，每股面值1.00元，变更后注册资本为人民币53,470万元，业经厦门天健华天有限责任会计师事务所“厦门天健华天验（2007）GF字第020003号”《验资报告》验证。

③根据国家财政部、国务院国资委、中国证监会、全国社保基金理事会“财企[2009]94号”《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》及《中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会、全国社会保障基金理事会公告》（2009年第63号）规定，全国社会保障基金会于2014年2月7日划转了本公司控股股东三钢集团持有的本公司股份9,794,198股。截至

2014年12月31日，控股股东三钢集团持有本公司股份368,350,002股，占本公司股份总数53,470万股的68.89%。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|           |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 705,718,789.11 |      |      | 705,718,789.11 |
| 其他资本公积     | 466,325.59     |      |      | 466,325.59     |
| 合计         | 706,185,114.70 |      |      | 706,185,114.70 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                  | 期初余额 | 本期发生额          |                    |         |                |           | 期末余额           |
|---------------------|------|----------------|--------------------|---------|----------------|-----------|----------------|
|                     |      | 本期所得税前发生额      | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司       | 税后归属于少数股东 |                |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 |      | -30,305,206.05 |                    |         | -30,305,206.05 |           | -30,305,206.05 |
| 其中：重新计算设定受益         |      | -30,305,206.05 |                    |         | -30,305,206.05 |           | -30,305,206.05 |

|              |  |                |  |  |                |                |
|--------------|--|----------------|--|--|----------------|----------------|
| 计划净负债和净资产的变动 |  |                |  |  |                |                |
| 其他综合收益合计     |  | -30,305,206.05 |  |  | -30,305,206.05 | -30,305,206.05 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-30,305,206.05元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-30,305,206.05元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为0.00元。

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 330,020,476.15 |      |      | 330,020,476.15 |
| 合计     | 330,020,476.15 |      |      | 330,020,476.15 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

由于2014年年末法定盈余公积余额已经超过公司总股本的50%，故本公司本年度不计提法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,201,406,051.41 | 1,147,507,739.84 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—） | -174,925,295.44  |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 1,026,480,755.97 | 1,147,507,739.84 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 31,952,705.44    | 53,898,311.57    |
| 应付普通股股利               | 5,881,700.00     |                  |
| 期末未分配利润               | 1,052,551,761.41 | 1,201,406,051.41 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-174,925,295.44元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。



5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 16,848,892,288.79 | 16,349,596,567.72 | 18,176,042,025.96 | 17,594,476,296.87 |
| 其他业务 | 1,173,426,354.52  | 1,105,611,029.26  | 1,122,483,667.55  | 1,055,807,529.07  |
| 合计   | 18,022,318,643.31 | 17,455,207,596.98 | 19,298,525,693.51 | 18,650,283,825.94 |

## 62、营业税金及附加

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 营业税         | 138,071.54    | 1,341,545.03  |
| 城市维护建设税     | 34,267,653.66 | 21,434,497.95 |
| 教育费附加       | 24,480,190.68 | 15,371,654.21 |
| 江海堤防工程维护管理费 | 1,476,288.38  | 1,420,878.28  |
| 合计          | 60,362,204.26 | 39,568,575.47 |

其他说明：

营业税金及附加本年较上年增加2,079.36万元，增加幅度52.55%，主要系本年应缴城市维护建设税、教育费附加增加所致。

## 63、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 运输费    | 27,949,367.26 | 23,359,300.31 |
| 人工费用   | 7,142,361.90  | 5,987,184.36  |
| 装卸费    | 3,313,765.10  | 4,095,839.04  |
| 铁路延伸费  | 2,326,789.99  | 4,551,796.57  |
| 辅材费用   | 202,092.37    | 872,416.11    |
| 其他销售费用 | 3,134,739.70  | 3,719,949.95  |
| 合计     | 44,069,116.32 | 42,586,486.34 |

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 人工费用   | 59,789,916.41  | 64,645,786.38  |
| 综合服务费  | 29,856,600.00  | 29,856,600.00  |
| 租赁费    | 23,703,922.95  | 23,603,592.95  |
| 财产保险费  | 14,338,278.99  | 10,385,374.43  |
| 折旧费    | 3,192,580.58   | 2,701,808.98   |
| 其他管理费用 | 44,741,088.23  | 48,611,317.53  |
| 合计     | 175,622,387.16 | 179,804,480.27 |

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 218,860,537.62 | 257,924,567.28 |
| 减：利息收入 | 7,898,290.69   | 7,565,762.94   |
| 承兑汇票贴息 | 31,170,265.02  | 84,370,508.57  |
| 汇兑损益   | -627,264.17    | -1,426,702.03  |
| 手续费及其他 | 5,315,172.37   | 3,741,013.17   |
| 合计     | 246,820,420.15 | 337,043,624.05 |

其他说明：

**66、资产减值损失**

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 619,146.88    | 10,911,722.49 |
| 二、存货跌价损失       | 4,598,032.83  | 5,700,825.40  |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 6,597,792.96  |               |
| 七、固定资产减值损失     |               | 5,503,822.65  |
| 合计             | 11,814,972.67 | 22,116,370.54 |

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 9,412,240.14 | 21,176,604.99 |
| 合计             | 9,412,240.14 | 21,176,604.99 |

其他说明：

**69、营业外收入**

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 57,363.44    | 1,107,030.09  |                   |
| 其中：固定资产处置利得 | 57,363.44    | 1,107,030.09  | 57,363.44         |
| 政府补助        | 3,538,333.34 | 8,708,333.34  | 3,538,333.34      |
| 其他          | 2,040,598.89 | 3,393,872.41  | 2,040,598.89      |
| 合计          | 5,636,295.67 | 13,209,235.84 | 5,636,295.67      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                      | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 三明市财政局拨入房产税、土地税"即征即奖"奖励资金 | 2,830,000.00 | 8,000,000.00 | 与收益相关       |
| 干熄焦工程政府补助                 | 666,666.67   | 666,666.67   | 与资产相关       |
| "焦炉干熄焦新技术产业化应用项目"补助       | 41,666.67    | 41,666.67    | 与资产相关       |
| 合计                        | 3,538,333.34 | 8,708,333.34 | --          |

其他说明：

**70、营业外支出**

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 8,886,123.03 |            |                   |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,886,123.03 |            | 8,886,123.03      |
| 未决诉讼损失      | 148,866.67   | 951,548.00 | 148,866.67        |
| 其他          | 80,700.00    | 2,481.99   | 80,700.00         |
| 合计          | 9,115,689.70 | 954,029.99 | 9,115,689.70      |

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,789,048.22 | 1,108,730.94 |
| 递延所得税费用 | 613,038.22   | 5,547,099.23 |
| 合计      | 2,402,086.44 | 6,655,830.17 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                      | 本期发生额         |
|-------------------------|---------------|
| 利润总额                    | 34,354,791.88 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 5,153,197.95  |
| 子公司适用不同税率的影响            | 703,100.89    |
| 调整以前期间所得税的影响            | 441,593.37    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 2,341,871.93  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -3,648,671.94 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益的影响    | -1,411,836.02 |
| 其他                      | -1,177,169.75 |
| 所得税费用                   | 2,402,086.44  |

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注七. 合并财务报表项目注释57. 其他综合收益。

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 银行存款利息收入 | 7,898,290.69  | 7,565,762.94  |
| 收到政府补助款等 | 4,870,598.89  | 11,393,872.41 |
| 收回往来款等   | 9,206,502.15  | 8,380,397.78  |
| 合计       | 21,975,391.73 | 27,340,033.13 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 支付营业费用 | 36,821,246.07  | 36,480,324.74 |
| 支付管理费用 | 42,822,562.47  | 38,948,423.60 |
| 支付往来款等 | 34,743,143.99  | 3,741,013.17  |
| 合计     | 114,386,952.53 | 79,169,761.51 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 支付融资租赁的租赁款 | 141,286,568.00 | 143,030,915.00 |
| 合计         | 141,286,568.00 | 143,030,915.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额            |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --               | --              |
| 净利润                              | 31,952,705.44    | 53,898,311.57   |
| 加：资产减值准备                         | 6,114,147.27     | 17,612,816.51   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 421,170,293.16   | 380,720,097.27  |
| 无形资产摊销                           | 1,060,470.03     | 945,470.04      |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,918,124.96     | 3,022,291.73    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | 8,828,759.59     | -1,107,030.09   |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 219,626,130.61   | 256,497,865.25  |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -9,412,240.14    | -21,176,604.99  |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 613,038.22       | 5,547,099.23    |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 721,099,339.40   | -163,620,215.83 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -51,925,151.40   | -20,489,927.87  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 16,050,960.14    | 1,978,967.63    |
| 其他                               | -1,008,595.54    | -1,008,595.55   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,367,087,981.74 | 512,820,544.90  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --               | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --               | --              |
| 现金的期末余额                          | 1,104,831,230.28 | 603,149,080.83  |

|              |                |                 |
|--------------|----------------|-----------------|
| 减：现金的期初余额    | 603,149,080.83 | 838,355,989.19  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 501,682,149.45 | -235,206,908.36 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额           |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金           | 1,104,831,230.28 | 603,149,080.83 |
| 其中：库存现金        | 90,521.63        | 69,106.48      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,104,740,708.65 | 603,079,974.35 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,104,831,230.28 | 603,149,080.83 |

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|    |        |      |

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|------|----|------|
|       |       |     |      | 直接   | 间接 |      |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：



## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称   | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质 | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|--------|--------|------|--------|----|---------------------|
|               |        |        |      | 直接     | 间接 |                     |
| 福建省闽光新型材料有限公司 | 福建省三明市 | 福建省三明市 | 制造业  | 21.00% |    | 权益法                 |
| 福建天尊新材料制造有限公司 | 福建省三明市 | 福建省三明市 | 制造业  | 30.00% |    | 权益法                 |
| 福建三钢国贸有限公司    | 福建省厦门市 | 福建省厦门市 | 贸易   | 49.00% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目                              | 福建省闽光新型材料有限公司         |                       | 福建天尊新材料制造有限公司         |                         | 福建三钢国贸有限公司              |                         |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                 | 期末数                   | 期初数                   | 期末数                   | 期初数                     | 期末数                     | 期初数                     |
| 流动资产                            | 224,839,588.78        | 335,358,299.43        | 109,438,207.82        | 197,232,058.13          | 1,498,814,112.68        | 2,462,000,500.28        |
| 非流动资产                           | 55,863,379.25         | 56,479,082.72         | 143,838,234.27        | 1,250,972,050.24        | 4,136,832.67            | 3,460,273.22            |
| <b>资产合计</b>                     | <b>280,702,968.03</b> | <b>391,837,382.15</b> | <b>253,276,442.09</b> | <b>1,448,204,108.37</b> | <b>1,502,950,945.35</b> | <b>2,465,460,773.50</b> |
| 流动负债                            | 162,922,822.61        | 275,647,743.95        | 179,938,729.63        | 1,357,780,669.37        | 1,316,445,846.91        | 2,248,398,331.34        |
| 非流动负债                           | 414,000.00            | 300,000.00            |                       |                         | 406,142.85              |                         |
| <b>负债合计</b>                     | <b>163,336,822.61</b> | <b>275,947,743.95</b> | <b>179,938,729.63</b> | <b>1,357,780,669.37</b> | <b>1,316,851,989.76</b> | <b>2,248,398,331.34</b> |
| 净资产                             | 117,366,145.42        | 115,889,638.20        | 73,337,712.46         | 90,423,439.00           | 186,098,955.59          | 217,062,442.16          |
| 其中：少数<br>股东权益                   |                       |                       |                       |                         |                         |                         |
| 归属于母公<br>司的所有者<br>权益            | 117,366,145.42        | 115,889,638.20        | 73,337,712.46         | 90,423,439.00           | 186,098,955.59          | 217,062,442.16          |
| 按持股比例<br>计算的净资<br>产份额           | 24,646,890.54         | 24,336,824.02         | 22,001,313.74         | 27,127,031.70           | 91,188,488.24           | 106,360,596.66          |
| 调整事项                            |                       |                       |                       |                         |                         |                         |
| 未实现内<br>部交易损益                   |                       |                       |                       |                         |                         |                         |
| <b>对联营企业<br/>权益投资的<br/>账面价值</b> | <b>24,646,890.54</b>  | <b>24,336,824.02</b>  | <b>22,001,313.74</b>  | <b>27,127,031.70</b>    | <b>91,188,488.24</b>    | <b>106,360,596.66</b>   |

| 项目                       | 福建省闽光新型材料有限公司  |                | 福建天尊新材料制造有限公司  |                | 福建三钢国贸有限公司       |                  |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                          | 本期发生额          | 上期发生额          | 本期发生额          | 上期发生额          | 本期发生额            | 上期发生额            |
| 营业收入                     | 292,771,659.58 | 394,440,968.96 | 494,359,184.45 | 535,565,136.81 | 6,524,973,783.82 | 6,593,614,063.00 |
| 净利润                      | 1,476,507.22   | -2,330,908.56  | -17,085,726.54 | -5,597,294.53  | 29,036,513.43    | 47,916,701.10    |
| 其他综合收益                   |                |                |                |                |                  |                  |
| 综合收益总额                   | 1,476,507.22   | -2,330,908.56  | -17,085,726.54 | -5,597,294.53  | 29,036,513.43    | 47,916,701.10    |
| 企业本期收到的<br>来自联营企业的<br>股利 |                |                |                |                | 29,400,000.00    |                  |

其他说明

本公司对上述各联营企业的权益投资无公开报价的公允价值。

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
|             |               |                     |             |

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 九、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制限定在限定的范围之内。

#### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

##### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的97.00%（2013年：100.00%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大客户的其他应收款占本公司其他应收款总额的93.00%（2013年：89.39%）。

##### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2014年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币315,900.00万元（2013年12月31日：人民币291,590.00万元）。

年末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

| 项目            | 年末数                     |                         |                         |                      |                         |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
|               | 六个月以内                   | 六个月至一年以内                | 一年至五年以内                 | 五年以上                 | 合计                      |
| 金融负债：         |                         |                         |                         |                      |                         |
| 短期借款          | 963,000,000.00          | 1,328,000,000.00        |                         |                      | 2,291,000,000.00        |
| 应付账款          | 854,150,421.96          | 106,252,956.92          | 25,131,910.19           | 750,632.43           | 986,285,921.50          |
| 应付利息          | 25,550,738.89           | 16,973,333.33           |                         |                      | 42,524,072.22           |
| 其他应付款         | 2,320,796.32            | 3,175,552.73            | 9,187,529.52            | 18,819,338.00        | 33,503,216.57           |
| 一年内到期的非流动负债   | 41,419,690.00           |                         |                         |                      | 41,419,690.00           |
| 应付债券          |                         |                         | 1,000,000,000.00        |                      | 1,000,000,000.00        |
| 长期应付款         |                         |                         |                         |                      |                         |
| <b>金融负债合计</b> | <b>1,886,441,647.17</b> | <b>1,454,401,842.98</b> | <b>1,034,319,439.71</b> | <b>19,569,970.43</b> | <b>4,394,732,900.29</b> |

年初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

| 项目            | 年初数                     |                         |                         |                      |                         |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
|               | 六个月以内                   | 六个月至一年以内                | 一年至五年以内                 | 五年以上                 | 合计                      |
| 金融负债：         |                         |                         |                         |                      |                         |
| 短期借款          | 1,299,104,221.83        | 1,435,000,000.00        |                         |                      | 2,734,104,221.83        |
| 应付账款          | 910,395,403.19          | 140,673,439.86          | 27,318,673.69           | 750,632.43           | 1,079,138,149.17        |
| 应付利息          | 31,593,422.22           | 16,973,333.33           |                         |                      | 48,566,755.55           |
| 其他应付款         | 19,991,278.91           | 4,995,603.25            | 4,838,884.53            | 19,754,303.08        | 49,580,069.77           |
| 一年内到期的非流动负债   |                         |                         |                         |                      |                         |
| 应付债券          |                         |                         | 1,000,000,000.00        |                      | 1,000,000,000.00        |
| 长期应付款         | 70,643,284.00           | 70,643,284.00           | 41,419,690.00           |                      | 182,706,258.00          |
| <b>金融负债合计</b> | <b>2,331,727,610.15</b> | <b>1,668,285,660.44</b> | <b>1,073,577,248.22</b> | <b>20,504,935.51</b> | <b>5,094,095,454.32</b> |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款及应付债券等长期带息债务，均系固定利率。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于银行借款为短期借款，故短期借款的公允价值利率风险并不重大。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减少债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2014年12月31日，本公司的资产负债率为67.73%（2013年12月31日：69.81%）。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

本公司无以公允价值计量的项目。

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期应付款和应付债券等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称           | 注册地    | 业务性质 | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-----------------|--------|------|------------|--------------|---------------|
| 福建省三钢（集团）有限责任公司 | 福建省三明市 | 制造业  | 300,000.00 | 68.89%       | 68.89%        |

本企业的母公司情况的说明

截至 2014 年 12 月 31 日止，福建省冶金（控股）有限责任公司持有福建省三钢（集团）有限责任公司 94.4906% 的股权。福建省三钢（集团）有限责任公司持有本公司 68.89% 的股权。福建省冶金（控股）有限责任公司为福建省三钢（集团）有限责任公司的控股股东。

其他说明：

福建省冶金（控股）有限责任公司（以下简称：冶金控股）持有福建省三钢（集团）有限责任公司 94.4906% 的股权。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七. 合并财务报表项目注释 17. 长期股权投资。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称     | 与本企业关系 |
|---------------|--------|
| 福建省闽光新型材料有限公司 | 联营企业   |

|               |      |
|---------------|------|
| 福建天尊新材料制造有限公司 | 联营企业 |
| 福建三钢国贸有限公司    | 联营企业 |

其他说明

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本企业关系                               |
|----------------------|---|
| 福建罗源闽光钢铁有限责任公司       | 同一母公司                                     |
| 福建台明铸管科技股份有限公司       | 母公司的联营企业                                  |
| 福建省闽光现代物流有限公司        | 同一母公司                                     |
| 福建三钢冶金建设有限公司         | 同一母公司                                     |
| 三明市三钢建筑工程有限公司        | 同一母公司                                     |
| 三明市三钢矿山开发有限公司        | 同一母公司                                     |
| 明溪县三钢矿业有限责任公司        | 三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司                       |
| 三明市钢岩矿业有限公司          | 三明市三钢矿山开发有限公司之控股子公司                       |
| 三明市三钢汽车运输有限公司        | 同一母公司                                     |
| 临汾市闽光能源有限责任公司        | 同一母公司                                     |
| 曲沃县闽光焦化有限责任公司        | 同一母公司                                     |
| 三明市三钢煤化工有限公司         | 同一母公司                                     |
| 福建三钢(集团)三明化工有限责任公司   | 同一母公司                                     |
| 福建三安钢铁有限公司           | 同一母公司                                     |
| 福建省三明钢联有限责任公司        | 同一母公司                                     |
| 中国平煤神马集团焦化销售有限公司     | 本公司持有 13.33% 股权                           |
| 萍乡焦化有限责任公司           | 本公司持有 5.5556% 股权                          |
| 丰城新高焦化有限公司           | 本公司持有 3.00% 股权                            |
| 厦门国贸集团股份有限公司         | 持有本公司 2.74% 股权（见说明①）                      |
| 福建省稀有稀土（集团）有限公司福州分公司 | 同一实际控制人（见说明②）                             |
| 中国国际钢铁制品有限公司         | 同一实际控制人的参股公司（见说明②）                        |
| 福建省潘洛铁矿有限责任公司        | 同一实际控制人（见说明②）                             |
| 福建省德化鑫阳矿业有限公司        | 同一实际控制人（见说明②）                             |
| 福建省华侨实业集团有限责任公司      | 同一实际控制人（见说明②）                             |
| 福建省南铝铝材工程有限公司        | 同一实际控制人（见说明②）                             |
| 福建马坑矿业股份有限公司         | 同一实际控制人（见说明②）                             |
| 福建榕基软件股份有限公司         | 本公司独立董事刘微芳女士自 2013 年 12 月 16 日起兼任该公司的独立董事 |



|                                  |   |
|----------------------------------|---|
| 濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司               | 本公司独立董事苏天森先生自 2013 年 6 月 17 日起兼任该公司的独立董事  |
| 湖南中科电气股份有限公司                     | 本公司独立董事苏天森先生自 2011 年 11 月 25 日起兼任该公司的独立董事 |
| 董事、监事、总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员 | 董事、监事和高级管理人员                              |

其他说明

①由于持有本公司2.74%股权的厦门国贸集团股份有限公司在本公司董事会中派有代表，因此将其列为本公司的关联方。

②福建省冶金（控股）有限责任公司持有福建省华侨实业集团有限责任公司100%的股权、持有福建省稀有稀土(集团)有限公司（以下简称“福建稀土集团”）85.26%股权，持有中国国际钢铁制品有限公司32%股权。福建稀土集团持有福建省阳山铁矿有限公司66.67%股权，福建省阳山铁矿有限公司持有福建省德化鑫阳矿业有限公司40%股权；福建省稀有稀土(集团)有限公司持有福建省潘洛铁矿有限责任公司100%股权，持有福建马坑矿业股份有限公司51%的股权；福建省冶金（控股）有限责任公司持有福建省南平铝业有限公司50.98%的股权；持有福建省南铝铝材工程有限公司3.63%股权，同时，福建省南平铝业有限公司持有福建省南铝铝材工程有限公司96.37%的股权。上述公司与本公司的母公司三钢集团同受福建省冶金（控股）有限责任公司控制或具有重大影响。故本公司将上述公司列为关联方。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方                | 关联交易内容     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------------------|------------|------------------|------------------|
| 福建三安钢铁有限公司         | 采购钢材       | 89,227,085.54    | 94,209,731.15    |
| 福建三安钢铁有限公司         | 采购原辅材料     | 15,212,387.74    |                  |
| 福建三钢(集团)三明化工有限责任公司 | 采购原辅材料     | 5,426,732.79     | 4,029,278.58     |
| 福建三钢(集团)三明化工有限责任公司 | 接受工程劳务     |                  | 48,428.58        |
| 福建三钢国贸有限公司         | 采购原辅材料     | 4,464,290,402.44 | 4,845,821,113.21 |
| 福建三钢冶金建设有限公司       | 采购原辅材料     | 46,696,020.13    | 48,021,107.00    |
| 福建三钢冶金建设有限公司       | 接受工程劳务     | 35,195,126.16    | 69,347,701.63    |
| 福建省德化鑫阳矿业有限公司      | 采购原辅材料     | 203,400,678.01   | 227,242,389.11   |
| 福建省闽光新型材料有限公司      | 接受厂内公路运输服务 | 240,274.77       | 3,041,981.25     |
| 福建省潘洛铁矿有限责任公司      | 采购原辅材料     | 164,168,077.85   | 208,583,573.70   |

|                    |            |                  |                  |
|--------------------|------------|------------------|------------------|
| 福建省三钢（集团）有限责任公司    | 采购煤气       | 54,229,114.85    | 68,028,284.46    |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司    | 采购水电蒸汽     | 1,549,729,283.19 | 1,510,190,963.70 |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司    | 采购原辅材料     | 2,522,694.57     | 4,635,804.34     |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司    | 接受厂内铁路运输服务 | 101,275,583.31   | 100,561,215.44   |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司    | 接受工程劳务     |                  | 150,260.23       |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司    | 接受加工劳务     | 358,811,659.98   | 356,789,413.32   |
| 福建省三明钢联有限责任公司      | 采购原辅材料     | 34,129,882.01    | 10,937,758.36    |
| 明溪县三钢矿业有限责任公司      | 采购原辅材料     | 49,741,559.96    | 52,932,824.30    |
| 萍乡焦化有限责任公司         | 采购原辅材料     |                  | 37,485,576.28    |
| 曲沃县闽光焦化有限责任公司      | 采购原辅材料     | 185,163,115.01   | 419,966,312.88   |
| 三明市钢岩矿业有限公司        | 采购原辅材料     | 85,894,721.60    | 119,811,825.86   |
| 三明市三钢建筑工程有限公司      | 接受工程劳务     | 61,461,677.00    | 54,073,238.00    |
| 三明市三钢矿山开发有限公司      | 采购原辅材料     | 99,001,214.50    | 96,128,882.38    |
| 三明市三钢煤化工有限公司       | 采购煤气       |                  | 2,825,719.05     |
| 三明市三钢煤化工有限公司       | 采购原辅材料     | 201,198.52       | 7,179.48         |
| 三明市三钢汽车运输有限公司      | 采购原辅材料     | 2,935,309.18     | 2,733,946.24     |
| 三明市三钢汽车运输有限公司      | 接受厂内公路运输服务 | 47,584,929.33    | 39,307,625.29    |
| 三明市三钢汽车运输有限公司      | 接受劳务       | 4,138,589.70     | 10,058,471.76    |
| 厦门国贸集团股份有限公司       | 采购原辅材料     | 35,974,831.31    | 227,726,569.12   |
| 中国国际钢铁制品有限公司       | 采购原辅材料     |                  | 394,202.91       |
| 中国平煤神马集团焦化销售有限公司   | 采购原辅材料     | 275,589,448.98   | 603,198,189.96   |
| 福建马坑矿业股份有限公司       | 采购原辅材料     | 180,920,652.47   | 155,050,980.41   |
| 福建榕基软件股份有限公司       | 采购原辅材料     | 3,493,149.56     | 34,017.10        |
| 福建省南铝铝材工程有限公司      | 接受工程劳务     | 1,214,774.00     | 883,061.00       |
| 濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司 | 采购原辅材料     | 9,009,529.91     | 5,696,500.00     |
| 湖南中科电气股份有限公司       | 采购原辅材料     | 211,222.24       | 795,000.00       |
| 福建罗源闽光钢铁有限责任公司     | 采购钢材       | 29,847,834.56    |                  |

|                |        |               |               |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 福建罗源闽光钢铁有限责任公司 | 采购原辅材料 | 9,708,923.04  |               |
| 福建省闽光现代物流有限公司  | 接受劳务   | 70,840.07     |               |
| 丰城新高焦化有限公司     | 采购原辅材料 | 90,390,030.30 | 31,487,553.29 |

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方                | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------|--------|----------------|----------------|
| 福建三安钢铁有限公司         | 让售材料   | 6,149,724.62   | 17,367,433.72  |
| 福建三安钢铁有限公司         | 销售钢材   | 71,042,854.75  | 128,766,378.65 |
| 福建三钢（集团）三明化工有限责任公司 | 让售材料   | 14,140,943.49  | 12,355,344.49  |
| 福建三钢（集团）三明化工有限责任公司 | 销售钢材   | 1,226,044.83   | 1,345,277.59   |
| 福建三钢（集团）三明化工有限责任公司 | 销售气体   | 76,252,544.32  | 76,199,932.95  |
| 福建三钢冶金建设有限公司       | 让售材料   | 3,688,914.83   | 8,896,082.19   |
| 福建三钢冶金建设有限公司       | 销售钢材   | 15,285,892.84  | 20,009,923.03  |
| 福建三钢冶金建设有限公司       | 销售气体   |                | 287,509.50     |
| 福建省华侨实业集团有限责任公司    | 销售钢材   | 50,611,220.30  | 109,828,798.83 |
| 福建省闽光新型材料有限公司      | 销售钢材   | 248,336,446.10 | 355,311,495.74 |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司    | 让售材料   | 26,369,659.89  | 25,022,970.23  |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司    | 销售钢材   | 1,620,299.91   | 1,160,833.70   |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司    | 销售气体   | 677,361,641.29 | 656,585,515.94 |
| 福建省三明钢联有限责任公司      | 让售材料   |                | 14,549.08      |
| 福建省三明钢联有限责任公司      | 销售钢材   | 66,791,312.09  | 35,967,899.04  |
| 福建省三明钢联有限责任公司      | 提供劳务   | 66,101.90      | 67,788.15      |
| 福建省三明钢联有限责任公司      | 销售气体   | 14,171,732.40  | 16,986,128.07  |
| 明溪县三钢矿业有限责任公司      | 让售材料   | 261,008.92     | 365,058.77     |
| 明溪县三钢矿业有限责任公司      | 销售钢材   | 92,970.26      | 39,495.77      |
| 明溪县三钢矿业有限责任公司      | 提供劳务   | 98,208.02      | 188,197.82     |
| 三明市钢岩矿业有限公司        | 让售材料   | 493,064.29     | 553,495.73     |
| 三明市钢岩矿业有限公司        | 销售钢材   | 62,049.62      | 31,737.55      |

|                |      |                |               |
|----------------|------|----------------|---------------|
| 三明市钢岩矿业有限公司    | 提供劳务 | 195,094.35     | 410,195.36    |
| 三明市三钢建筑工程有限公司  | 让售材料 | 427,542.84     | 971,821.56    |
| 三明市三钢建筑工程有限公司  | 销售钢材 | 4,260,319.72   | 7,268,617.82  |
| 三明市三钢矿山开发有限公司  | 让售材料 | 2,281,713.07   | 1,841,778.71  |
| 三明市三钢矿山开发有限公司  | 提供劳务 | 11,351.05      |               |
| 三明市三钢矿山开发有限公司  | 销售钢材 | 83,864.90      | 128,379.78    |
| 三明市三钢矿山开发有限公司  | 销售气体 | 12,873,016.83  | 10,702,404.56 |
| 三明市三钢煤化工有限公司   | 让售材料 | 45,163,117.02  | 32,821,701.75 |
| 三明市三钢煤化工有限公司   | 销售钢材 |                | 12,180.70     |
| 三明市三钢煤化工有限公司   | 销售气体 |                | 1,345,732.00  |
| 三明市三钢汽车运输有限公司  | 让售材料 | 85,349.80      | 100,083.04    |
| 三明市三钢汽车运输有限公司  | 销售钢材 | 329,979.76     | 620,023.20    |
| 三明市三钢汽车运输有限公司  | 销售气体 | 12,514.50      | 9,004.50      |
| 福建省闽光现代物流有限公司  | 销售钢材 | 117,696,805.54 |               |
| 福建罗源闽光钢铁有限责任公司 | 让售材料 | 3,002,425.00   |               |
| 福建罗源闽光钢铁有限责任公司 | 销售钢材 | 334,524.98     |               |
| 福建台明铸管科技股份有限公司 | 让售材料 | 329,525.38     |               |
| 厦门国贸集团股份有限公司   | 销售钢材 | 434,256,622.55 | 87,187,861.03 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称       | 受托方/承包方名称    | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日    | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------------|--------------|-----------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 福建省三钢(集团)有限责任公司 | 福建三钢闽光股份有限公司 | 股权托管      | 2010年10月01日 |          | 协议定价          | 1,500,000.00   |
| 福建省冶金(控股)有限责任公司 | 福建三钢闽光股份有限公司 | 股权托管      | 2011年01月01日 |          | 协议定价          | 300,000.00     |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称                | 租赁资产种类  | 本期确认的租赁费      | 上期确认的租赁费      |
|----------------------|---------|---------------|---------------|
| 三钢集团                 | 土地      | 17,091,900.00 | 17,091,900.00 |
| 三钢集团                 | 土地      | 405,187.07    | 405,187.07    |
| 三钢集团                 | 土地      | 1,206,496.08  | 1,206,496.08  |
| 三钢集团                 | 土地      | 1,464,277.12  | 1,464,277.12  |
| 三钢集团                 | 办公楼、仓库  | 2,936,062.68  | 2,936,062.68  |
| 三钢集团                 | 机器设备    | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 三钢集团                 | 机器设备    | 29,153,600.00 |               |
| 福建天尊新材料制造有限公司        | 机器设备    | 33,150,000.00 | 79,560,000.00 |
| 福建省稀有稀土(集团)有限公司福州分公司 | 货场      | 600,000.00    | 500,000.00    |
| 福建省闽光新型材料有限公司        | 厂房及机器设备 | 28,844,272.66 | 29,585,658.59 |

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

①本年度，母公司三钢集团为本公司银行借款487,310.42万元（其中包含以前年度担保的金额245,310.42万元）提供担保。截至2014年12月31日止，担保借款余额为212,100.00万元。

②2011年8月1日、2012年4月9日，本公司分别发行6亿元和4亿元公司债券，期限7年，附第5年末本公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。由母公司三钢集团为本公司发行本次公司债券提供了无条件不可撤销的连带责任担保。

③2011年本公司将120吨转炉及200平方米烧结机部分生产设备，以售后回租方式出售给建信金融租赁股份有限公司，上述设备原值总计53,610.36万元，净值49,612.02万元，融资金额为50,000.00万元，期限自2011年3月至2015年5月止，由母公司三钢集团提供担保。截至2014年12月31日止，该融资租赁租金余额为41,419,690.00元。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 董事、监事、高级管理人员薪酬 | 1,857,135.00 | 2,558,320.00 |

#### (8) 其他关联交易

1、根据本公司与母公司三钢集团签订的《综合服务协议书》（有效期自2014年1月1日至2016年12月31日止），由三钢集团向本公司提供以下服务：①职工教育；②职工宿舍、公用设施配套服务；③厂区绿化、环境卫生；④生活、保障、后勤服务；⑤消防、保卫；⑥道路维护；⑦电讯服务。协议约定每年服务费为2,985.66万元，其中不包括据实收取的职工教育经费、大面积路面维修费及电讯服务费。

2014年度，本公司已与三钢集团结算本年度该项费用30,982,624.09元，其中协议约定的综合服务费29,856,600.00元及据实收取的电讯服务费1,126,024.09元。

| 关联方           | 关联交易内容  | 本年发生额         | 上年发生额         |
|---------------|---------|---------------|---------------|
| 福建三安钢铁有限公司    | 提供商标使用权 | 24,316,474.52 | 24,638,049.10 |
| 福建省闽光新型材料有限公司 | 提供商标使用权 |               | 2,451,107.02  |
| 中国国际钢铁制品有限公司  | 提供商标使用权 | 628,907.16    | 198,075.52    |

|                |         |              |  |
|----------------|---------|--------------|--|
| 福建罗源闽光钢铁有限责任公司 | 提供商标使用权 | 2,236,235.23 |  |
|----------------|---------|--------------|--|

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方                | 期末余额          |      | 期初余额           |      |
|------|--------------------|---------------|------|----------------|------|
|      |                    | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 应收票据 | 福建三钢(集团)三明化工有限责任公司 | 18,451,494.96 |      | 8,757,018.78   |      |
| 应收票据 | 福建三安钢铁有限公司         | 1,500,000.00  |      |                |      |
| 应收票据 | 福建省三明钢联有限责任公司      | 900,000.00    |      |                |      |
| 应收票据 | 厦门国贸集团股份有限公司       | 15,000,000.00 |      |                |      |
| 应收票据 | 福建省闽光新型材料有限公司      | 11,000,000.00 |      |                |      |
| 应收票据 | 福建省闽光现代物流有限公司      | 12,822,537.11 |      |                |      |
| 应收账款 | 福建三钢冶金建设有限公司       | 782,978.42    |      |                |      |
| 应收账款 | 福建省三钢(集团)有限责任公司    | 2,501,186.80  |      |                |      |
| 应收账款 | 三明市三钢建筑工程有限公司      | 61,387.41     |      |                |      |
| 预付账款 | 福建三安钢铁有限公司         | 23,583,363.64 |      | 6,694,840.32   |      |
| 预付账款 | 福建三钢国贸有限公司         | 95,029,087.16 |      | 152,038,912.67 |      |
| 预付账款 | 福建马坑矿业股份有限公司       |               |      | 5,162,342.02   |      |
| 预付账款 | 临汾市闽光能源有限责任公司      | 419,830.08    |      | 479,217.67     |      |
| 预付账款 | 中国平煤神马集团           |               |      | 28,958,461.61  |      |

|      |                |              |  |              |  |
|------|----------------|--------------|--|--------------|--|
|      | 焦化销售有限公司       |              |  |              |  |
| 预付账款 | 三明市三钢建筑工程有限公司  | 545,755.00   |  |              |  |
| 预付账款 | 曲沃县闽光焦化有限责任公司  | 5,126,326.47 |  |              |  |
| 预付账款 | 丰城新高焦化有限公司     |              |  | 5,386,460.16 |  |
| 预付账款 | 中国国际钢铁制品有限公司   | 1,000,000.00 |  |              |  |
| 预付账款 | 福建罗源闽光钢铁有限责任公司 | 1,425,529.09 |  |              |  |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方                | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|--------------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 福建省华侨实业集团有限责任公司    | 30,000.00     | 30,000.00     |
| 其他应付款 | 厦门国贸集团股份有限公司       | 30,000.00     | 30,000.00     |
| 其他应付款 | 福建省三明钢联有限责任公司      | 50,000.00     | 30,000.00     |
| 其他应付款 | 福建三钢冶金建设有限公司       |               | 128,900.00    |
| 其他应付款 | 福建省德化鑫阳矿业有限公司      | 49,800.00     | 49,800.00     |
| 其他应付款 | 福建省潘洛铁矿有限责任公司      | 50,000.00     | 50,000.00     |
| 其他应付款 | 福建马坑矿业股份有限公司       | 50,000.00     | 50,000.00     |
| 其他应付款 | 福建榕基软件股份有限公司       | 205,485.00    |               |
| 应付账款  | 福建三钢(集团)三明化工有限责任公司 | 446,588.72    | 52,000.00     |
| 应付账款  | 福建省闽光新型材料有限公司      |               | 2,610,679.27  |
| 应付账款  | 福建省三钢(集团)有限责任公司    | 25,404,882.03 | 22,177,298.28 |
| 应付账款  | 福建省三明钢联有限责任公司      | 2,816,914.27  | 96,390.00     |
| 应付账款  | 厦门国贸集团股份有限公司       | 5,534,602.82  | 2.81          |
| 应付账款  | 福建三钢冶金建设有限公司       | 4,007,133.24  |               |
| 应付账款  | 三明市三钢矿山开发有限公司      | 1,975,766.54  |               |
| 应付账款  | 明溪县三钢矿业有限责任公司      | 748,226.78    |               |
| 应付账款  | 三明市钢岩矿业有限公司        | 1,073,698.50  |               |
| 应付账款  | 三明市三钢汽车运输有限公司      | 6,911.90      |               |
| 应付账款  | 中国平煤神马集团焦化销售有限公司   | 18,945,079.65 |               |
| 应付账款  | 福建省潘洛铁矿有限责任公司      | 5,875,501.03  |               |



|      |                    |               |              |
|------|--------------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 福建省德化鑫阳矿业有限公司      | 21,348,112.16 |              |
| 应付账款 | 丰城新高焦化有限公司         | 4,385,569.36  |              |
| 应付账款 | 福建马坑矿业股份有限公司       | 4,026,187.68  |              |
| 应付账款 | 湖南中科电气股份有限公司       | 406,130.00    |              |
| 预收账款 | 福建三钢(集团)三明化工有限责任公司 | 88.00         | 120.00       |
| 预收账款 | 福建省华侨实业集团有限责任公司    | 1,528,611.01  | 1,854,117.43 |
| 预收账款 | 福建省闽光新型材料有限公司      | 8,162,004.93  | 3,143,807.82 |
| 预收账款 | 福建三安钢铁有限公司         |               | 4,239,781.52 |
| 预收账款 | 厦门国贸集团股份有限公司       | 22,293,027.47 | 4,076,986.17 |
| 预收账款 | 中国国际钢铁制品有限公司       | 24,669.90     | 24,669.90    |
| 预收账款 | 福建省三明钢联有限责任公司      | 1,284,030.44  | 597,830.89   |
| 预收账款 | 福建省闽光现代物流有限公司      | 1,568,571.19  |              |
| 预收账款 | 福建省潘洛铁矿有限责任公司      | 93,969.91     |              |

## 7、关联方承诺

### (一) 租赁承诺

1、截至2014年12月31日止，本公司未确认融资费用余额为511,607.23元，与融资租赁有关的信息如下：

(1) 各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

| 资产类别 | 年末账面余额         |                |          |                | 年初账面余额         |                |          |                |
|------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|
|      | 固定资产原价         | 累计折旧额          | 减值准备累计金额 | 固定资产账面价值       | 固定资产原价         | 累计折旧额          | 减值准备累计金额 | 固定资产账面价值       |
| 机器设备 | 502,500,000.00 | 164,550,912.45 |          | 337,949,087.55 | 502,500,000.00 | 127,606,277.61 |          | 374,893,722.39 |

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期     | 最低租赁付款额       |
|-----------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 41,419,690.00 |

(3) 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

2011年度，本公司将120吨转炉及200平方米烧结机部分生产设备，以售后回租方式出售给建信金融租赁股份有限公司（以下简称“建信公司”），上述设备原值总计53,610.36万元，净值49,612.02万元，融资金额为50,000.00万元，期限48个月，由控股股东三钢集团提供担保。该融资租赁概算租金总额为56,564.14万元，保证金1,500.00万元，手续费250万元。在租赁期间，上述设备的所有权归建信公司所有，租赁期限届满，本公司履行完毕在融资租赁协议中的所有责任和义务后，设备的所有权自动转移至本公司。根据

企业会计准则的相关规定，该事项构成固定资产融资租赁的售后租回交易，本公司转出固定资产账面净值 49,612.02 万元，并确认未实现售后租回收益金额 387.98 万元，计入其他非流动负债并按资产的折旧进度进行分摊；同时，本公司在租赁期开始日根据租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值孰低原则，确认融资租赁的资产价值为 50,000.00 万元，并将所支付的手续费 250 万元计入资产价值，最低租赁付款额 56,773.19 万元作为长期应付款，未确认融资费用金额 6,773.19 万元。截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司已支付租赁款 52,456.79 万元，以及按照实际利率法摊销未确认融资费用 6,547.59 万元。

## 2、经营租赁事项

(1) 至资产负债表日止，本公司与母公司三钢集团签订的不可撤销的租入土地、办公楼、仓库及机器设备的经营租赁合同情况如下：

| 租赁资产种类                                    | 租赁起始日     | 租赁终止日       | 面积 (m <sup>2</sup> ) | 每月租金                 | 用途   | 本年度确认租赁费             |
|---|-----------|-------------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
|   |           |             |                      | (元/ m <sup>2</sup> ) |      |                      |
| 土地  | 2011年5月1日 | 2021年12月25日 | 1,071,447.86         | 1.3293               | 生产经营 | 17,091,900.00        |
| 土地  | 2005年1月1日 | 2021年12月31日 | 25,401.03            | 1.3293               | 生产经营 | 405,187.07           |
| 土地  | 2007年2月1日 | 2021年12月31日 | 75,634.80            | 1.3293               | 生产经营 | 1,206,496.08         |
| 土地  | 2009年9月1日 | 2021年12月25日 | 91,795.00            | 1.3293               | 生产经营 | 1,464,277.12         |
| 办公楼                                       | 2014年1月1日 | 2015年12月31日 | 5,452.83             | 30.42                | 生产经营 | 1,990,697.37         |
| 仓库  | 2014年1月1日 | 2015年12月31日 | 8,934.07             | 8.82                 | 生产经营 | 945,365.31           |
| 机器设备 (1座 1250m <sup>3</sup> 高炉及公用和辅助设备资产) | 2014年6月1日 | 2016年12月31日 |                      | 4,164,800.00         | 生产经营 | 29,153,600.00        |
| 合计  |           |             |                      |                      |      | <b>52,257,522.95</b> |

(2) 2011年5月，本公司第四届董事会第七次会议审议通过了《福建三钢闽光股份有限公司关于向参股公司福建省闽光新型材料有限公司租赁设备的议案》，本公司向参股单位福建省闽光新型材料有限公司租入一条棒线材生产线，用于生产加工棒材。租赁期限为自2011年7月1日起至2020年12月31日止；按本公司承租租赁物生产的钢材产量计算租金，自2011年7月1日至2014年6月30日期间，租金标准为31.67元/吨钢材，上述期限届满后可另行商议租金标准。如双方无异议，则仍按此租金标准执行。2014年全年执行31.67元/吨标准，2014年度，本公司支付上述资产租赁费28,844,272.66元。

(3) 至资产负债表日止，本公司向关联方福建省稀有稀土(集团)有限公司福州分公司租入货场，相关信息列示如下：

| 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 面积 (m <sup>2</sup> ) | 用途 | 本年度确认租赁费 |
|--------|-------|-------|----------------------|----|----------|
|        |       |       |                      |    |          |

截至2014年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 8、其他

## 十二、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十三、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## (一) 租赁承诺

1、截至2014年12月31日止，本公司未确认融资费用余额为511,607.23元，与融资租赁有关的信息如下：

## (1) 各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

| 资产类别 | 年末账面余额         |                |          |                |
|------|----------------|----------------|----------|----------------|
|      | 固定资产原价         | 累计折旧额          | 减值准备累计金额 | 固定资产账面价值       |
| 机器设备 | 502,500,000.00 | 164,550,912.45 |          | 337,949,087.55 |
| 资产类别 | 年初账面余额         |                |          |                |
|      | 固定资产原价         | 累计折旧额          | 减值准备累计金额 | 固定资产账面价值       |
| 机器设备 | 502,500,000.00 | 127,606,277.61 |          | 374,893,722.39 |

## (2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期     | 最低租赁付款额       |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 41,419,690.00 |

## (3) 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

2011年度，本公司将120吨转炉及200平方米烧结机部分生产设备，以售后回租方式出售给建信金融租赁股份有限公司（以下简称“建信公司”），上述设备原值总计53,610.36万元，净值49,612.02万元，融资金

额为50,000.00万元，期限48个月，由控股股东三钢集团提供担保。该融资租赁概算租金总额为56,564.14万元，保证金1,500.00万元，手续费250万元。在租赁期间，上述设备的所有权归建信公司所有，租赁期限届满，本公司履行完毕在融资租赁协议中的所有责任和义务后，设备的所有权自动转移至本公司。根据企业会计准则的相关规定，该事项构成固定资产融资租赁的售后租回交易，本公司转出固定资产账面净值49,612.02万元，并确认未实现售后租回收益金额387.98万元，计入其他非流动负债并按资产的折旧进度进行分摊；同时，本公司在租赁期开始日根据租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值孰低原则，确认融资租赁的资产价值为50,000.00万元，并将所支付的手续费250万元计入资产价值，最低租赁付款额56,773.19万元作为长期应付款，未确认融资费用金额6,773.19万元。截至2014年12月31日止，本公司已支付租赁款52,456.79万元，以及按照实际利率法摊销未确认融资费用6,547.59万元。

## 2、经营租赁事项

(1) 至资产负债表日止，本公司与母公司三钢集团签订的不可撤销的租入土地、办公楼、仓库及机器设备的经营租赁合同情况如下：

| 租赁资产种类                                   | 租赁起始日     | 租赁终止日       | 面积 (m <sup>2</sup> ) | 每月租金                | 用途   | 本年度确认租赁费             |
|--|-----------|-------------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
|  |           |             |                      | (元/m <sup>2</sup> ) |      |                      |
| 土地                                       | 2011年5月1日 | 2021年12月25日 | 1,071,447.86         | 1.3293              | 生产经营 | 17,091,900.00        |
| 土地                                       | 2005年1月1日 | 2021年12月31日 | 25,401.03            | 1.3293              | 生产经营 | 405,187.07           |
| 土地                                       | 2007年2月1日 | 2021年12月31日 | 75,634.80            | 1.3293              | 生产经营 | 1,206,496.08         |
| 土地                                       | 2009年9月1日 | 2021年12月25日 | 91,795.00            | 1.3293              | 生产经营 | 1,464,277.12         |
| 办公楼                                      | 2014年1月1日 | 2015年12月31日 | 5,452.83             | 30.42               | 生产经营 | 1,990,697.37         |
| 仓库                                       | 2014年1月1日 | 2015年12月31日 | 8,934.07             | 8.82                | 生产经营 | 945,365.31           |
| 机器设备 (1座1250m <sup>3</sup> 高炉及公用和辅助设备资产) | 2014年6月1日 | 2016年12月31日 |                      | 4,164,800.00        | 生产经营 | 29,153,600.00        |
| 合计                                       |           |             |                      |                     |      | <b>52,257,522.95</b> |

(2) 2011年5月，本公司第四届董事会第七次会议审议通过了《福建三钢闽光股份有限公司关于向参股公司福建省闽光新型材料有限公司租赁设备的议案》，本公司向参股单位福建省闽光新型材料有限公司租入一条棒线材生产线，用于生产加工棒材。租赁期限为自2011年7月1日起至2020年12月31日止；按本公司承租租赁物生产的钢材产量计算租金，自2011年7月1日至2014年6月30日期间，租金标准为31.67元/吨钢材，上述期限届满后可另行商议租金标准。如双方无异议，则仍按此租金标准执行。2014年全年执行31.67元/吨标准，2014年度，本公司支付上述资产租赁费28,844,272.66元。

(3) 至资产负债表日止，本公司向关联方福建省稀有稀土（集团）有限公司福州分公司租入货场，相关信息列示如下：

| 租赁资产种类 | 租赁起始日     | 租赁终止日       | 面积 (m <sup>2</sup> ) | 用途   | 本年度确认租赁费   |
|--------|-----------|-------------|----------------------|------|------------|
| 货场     | 2014年1月1日 | 2015年12月31日 | 14,576.70            | 生产经营 | 600,000.00 |

截至2014年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

### 2、利润分配情况

单位：元

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| 拟分配的利润或股利       | 5,347,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 5,347,000.00 |

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2015年4月1日，本公司公告正在筹划重大事项。鉴于该事项存在重大不确定性，为保护广大投资者利益，根据深圳证券交易所的有关规定，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2015年4月1日13:00开市起停牌，待本公司披露相关事项后复牌。

截至2015年4月28日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表<br>项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
|           |      |                      |       |

#### (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|           |      |            |

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

为给职工提供补充退休福利，本公司与母公司三钢集团一并于2007年7月份建立了企业年金计划，并成立了三钢集团企业年金理事会。本公司企业年金缴费比例控制在上年度公司职工工资总额的5%以内，并根据企业自身经济效益状况自主调整。本公司的企业年金账户管理人为公司建立企业年金基金集体账户和为每位计划参加人建立企业年金基金个人账户。企业年金基金实行完全积累，采用个人账户的方式进行管理。本公司企业年金计划本着保障性和激励性相结合、效率优先、兼顾公平的原则对企业年金进行分配。根据该等计划，本公司按2014年度社会保险缴费基数的3.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。本年度企业年金计划无变动，支付年金12,713,494.00元。

### 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|    |    |    |      |       |     |                  |

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

基于本公司内部管理现状，除钢铁的生产、加工、销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司收入来自中国境内，其资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 控股股东三钢集团与鞍山钢铁集团公司合作重组事项

2010年12月16日，福建省人民政府与鞍山钢铁集团公司（以下简称“鞍钢集团”）联合向国家工业和信息化部（以下简称“工信部”）呈报了《鞍山钢铁集团公司与福建省三钢（集团）有限责任公司合作重组方案》（以下简称“重组方案”）。重组方案根据国务院《关于支持福建省加快建设海峡西岸经济区的若干意见》和工信部《贯彻落实〈国务院办公厅关于进一步加大节能减排力度加快钢铁工业结构调整的若干意见〉有关工作的通知》的精神，为落实国家钢铁产业政策，提出了鞍钢集团与三钢集团合作重组的具体意见。据工信部网站2011年6月17日披露：2011年6月15日，工信部正式函复福建省人民政府和鞍钢集团，原则同意鞍钢集团与三钢集团联合重组方案，并要求福建省、鞍钢集团和三钢集团按照国家有关规定做好各项相关工作。截至2014年12月31日止，上述重组方案尚未有实质性进展。如实施上述重组方案，三钢集团的控股股东将最终变更为鞍钢集团，本公司的实际控制人亦将因此由福建省冶金（控股）有限责任公司最终变更为鞍钢集团。除此之外，该重组方案无涉及三钢集团及本公司的其他事项。

(2) 根据财政部、国家安全生产监督管理总局发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）规定，本公司以上年度实际营业收入为计提依据，提取安全生产费2,335.46万元，本年实际发生安全生产费用3,291.07万元，超过计提部分金额计入当期损益。

### (3) 中国国际钢铁制品有限公司国有股权收购

2010年1月11日，本公司的控股股东三钢集团之控股股东冶金控股公司承诺，在相关条件具备、本公司提出收购冶金控股公司所持有的中国国际钢铁制品有限公司（以下简称“中钢公司”）全部国有股权之要求时，冶金控股公司将以市场公允价格将其所持有的中钢公司全部国有股权优先转让给本公司。2014年3月28日，本公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于豁免福建省冶金（控股）有限责任公司履行承诺事项的议案》，同意豁免冶金控股公司履行将其所持有的中钢公司全部国有股权转让给本公司之承诺，但除此项被豁免的承诺之外由冶金控股公司作出的其他承诺事项仍然有效。2014年4月24日，本公司2014年第二次临时股东大会审议通过了该豁免事项。

## 8、其他

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额          |         |               |         |              | 期初余额          |         |               |         |          |
|----------------------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|---------------|---------|----------|
|                      | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值         | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值     |
|                      | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |              | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |          |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 10,918,374.22 | 61.95%  | 10,918,374.22 | 100.00% |              | 10,918,374.22 | 99.98%  | 10,918,374.22 | 100.00% |          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 6,706,853.28  | 38.05%  | 335,342.68    | 5.00%   | 6,371,510.60 | 2,160,433     | 0.02%   | 138.87        | 6.43%   | 2,021.56 |
| 合计                   | 17,625,227.50 | 100.00% | 11,253,716.90 | 63.85%  | 6,371,510.60 | 10,920,534.65 | 100.00% | 10,918,513.09 | 99.98%  | 2,021.56 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位）  | 期末余额          |               |         |   |
|------------|---------------|---------------|---------|---|
|            | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由  |
| 上海福业钢铁有限公司 | 10,918,374.22 | 10,918,374.22 | 100.00% | 2012年7月31日，上海福业钢铁有限公司（以下简称“上海福业”）以本公司的名义与平安银行股份有限公司上海分行（以下简称“平安银行”）签订《承兑汇票贴现合同》，同日开出一张以本公司为收款人、金额为1,100万元、到期日为2013年1月31日的商业承兑汇票，并向平安银行申请贴现。平安银行于2012年8月3日将贴现款1,100万元划 |



|  |  |  |   |
|--|--|--|---|
|  |  |  | <p>入本公司的账户。本公司收到货款后，按销售合同约定发货给上海福业。2013年1月31日汇票到期后，上海福业拒绝付款。平安银行起诉本公司，要求本公司支付汇票金额 1,100 万元及罚息并承担诉讼相关费用。经上海第一中级人民法院“(2013)沪一中民六(商)终字第 427 号”《民事判决书》判决，本公司应向平安银行支付汇票金额 1,100 万元及罚息并承担诉讼相关费用 89,848.00 元。本公司于 2014 年 2 月 26 日向平安银行支付了汇票金额 1,100 万元、罚息 1,003,566.67 元、财产保全费 7,000 元及一审诉讼相关费用 89,848.00 元。本公司不服上述二审民事判决，向上海市高级人民法院申请再审，2014 年 12 月 8 日收到上海市高级人民法院(2014)沪高民五(商)申字第 60 号《民事裁定书》，驳回本公司的再审申请。</p> <p>2014 年 4 月本公司与上海福业、林建业、黄金华达成调解协议，约定上海福业应向本公司支付货款、罚息、诉讼费及保全费共计 12,190,262.67 元，林建业、黄金华承担连带保证责任；如逾期支付的，则以总额 12,190,262.67 元为基数，按银行同期贷款利率的 130% 计付</p> |
|--|--|--|---|

|    |               |               |    |   |
|----|---------------|---------------|----|---|
|    |               |               |    | 利息。鉴于上海福业、林建业、黄金华的资产已设定抵押权且遭多家法院轮候查封，该款项追偿的比例及可能性较小，故本公司将应收上海福业款项余额 10,918,374.22 元，全额计提坏账准备。 |
| 合计 | 10,918,374.22 | 10,918,374.22 | -- | --  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |            |       |
|---------|--------------|------------|-------|
|         | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |              |            |       |
| 1 年以内小计 | 6,706,853.28 | 335,342.68 | 5.00% |
| 合计      | 6,706,853.28 | 335,342.68 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

按照应收账款欠账日期的长短来估计坏账损失和计提坏账准备的。一般认为，欠账的时间越长即账龄越长，应收账款收回的可能性越小，估计的坏账损失和计提的坏账准备也越多。通常，在估计时将应收账款按欠账期限的长短分成几个区段，按不同区段估计一个坏账百分率。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 335,203.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

本年度应收账款不存在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度内又全额收回或转回的情况。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

本年度内无实际核销的应收账款情况

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称            | 应收账款          | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备          |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
|                 | 期末余额          |                 | 期末余额          |
| 上海福业钢铁有限公司      | 10,918,374.22 | 61.95%          | 10,918,374.22 |
| 上海宝冶集团有限公司      | 2,592,743.35  | 14.71%          | 129,637.17    |
| 福建省三钢（集团）有限责任公司 | 2,501,186.80  | 14.19%          | 125,059.34    |
| 福建三钢冶金建设有限公司    | 782,978.42    | 4.44%           | 39,148.92     |
| 浙江浙金物流有限公司      | 301,961.90    | 1.71%           | 15,098.10     |
| 合计              | 17,097,244.69 | 97.00%          | 11,227,317.74 |

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |         |            |       |               | 期初余额          |         |          |       |               |
|-----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|----------|-------|---------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备     |       | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额       | 计提比例  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 22,745,078.91 | 100.00% | 285,173.98 | 1.25% | 22,459,904.93 | 17,437,172.15 | 100.00% | 1,230.91 | 0.01% | 17,435,941.24 |
| 合计                    | 22,745,078.91 | 100.00% | 285,173.98 | 1.25% | 22,459,904.93 | 17,437,172.15 | 100.00% | 1,230.91 | 0.01% | 17,435,941.24 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |            |       |
|---------|--------------|------------|-------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |              |            |       |
| 1 年以内小计 | 5,703,479.55 | 285,173.98 | 5.00% |
| 合计      | 5,703,479.55 | 285,173.98 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

按照其他应收款欠账日期的长短来估计坏账损失和计提坏账准备的。一般认为，欠账的时间越长即账龄越长，其他应收款收回的可能性越小，估计的坏账损失和计提的坏账准备也越多。通常，在估计时将应收账款按欠账期限的长短分成几个区段，按不同区段估计一个坏账百分率。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

对保证金、公司员工暂借款项与备用金组合，由于公司保证金、员工暂借款项与备用金发生坏账损失的可能性很小，故本公司对该组合其他应收款项不计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额283,943.07元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称  | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|---|---------|------|
| 本年度不存在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度内又全额收回或转回的情况。 |         |      |

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目              | 核销金额 |
|-----------------|------|
| 其中重要的其他应收款核销情况： |      |

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 |
|------|---------|------|------|---------|----------|
|------|---------|------|------|---------|----------|

|  |  |  |  |  |     |
|--|--|--|--|--|-----|
|  |  |  |  |  | 易产生 |
|--|--|--|--|--|-----|

其他应收款核销说明：

本年度内无实际核销的其他应收款情况

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 保证金  | 15,037,318.20 | 15,031,818.20 |
| 代垫款  | 5,583,920.17  |               |
| 备用金  | 2,004,281.16  | 2,380,735.75  |
| 其他   | 119,559.38    | 24,618.20     |
| 合计   | 22,745,078.91 | 17,437,172.15 |

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称         | 款项的性质   | 期末余额          | 账龄  | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|--------------|---------|---------------|---|------------------|------------|
| 建信金融租赁股份有限公司 | 融资租赁保证金 | 15,000,000.00 | 3 年以上   | 65.95%           |            |
| 代垫运费         | 代垫款     | 5,575,338.80  | 1 年以内   | 24.51%           | 278,766.94 |
| 何启飞          | 备用金     | 205,000.00    | 其中：1 年以内<br>75,000.00 元，1-2<br>年 70,000.00 元，3<br>年以上 60,000.00 元 | 0.90%            |            |
| 游秀华          | 备用金     | 195,100.00    | 1 年以内   | 0.86%            |            |
| 应强           | 备用金     | 176,591.00    | 其中：1 年以内<br>40,000.00 元，1-2<br>年 136,591.00 元                     | 0.78%            |            |
| 合计           | --      | 21,152,029.80 | --  | 93.00%           | 278,766.94 |

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对联营、合营企业投资 | 137,836,692.52 |      | 137,836,692.52 | 157,824,452.38 |      | 157,824,452.38 |
| 合计         | 137,836,692.52 |      | 137,836,692.52 | 157,824,452.38 |      | 157,824,452.38 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|------|------|------|----------|----------|
|       |      |      |      |      |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位          | 期初余额               | 本期增减变动 |      |                   |          |        |                    |        | 期末余额 | 减值准备期末余额          |    |
|---------------|--------------------|--------|------|-------------------|----------|--------|--------------------|--------|------|-------------------|----|
|               |                    | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益       | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润        | 计提减值准备 |      |                   | 其他 |
| 一、合营企业        |                    |        |      |                   |          |        |                    |        |      |                   |    |
| 二、联营企业        |                    |        |      |                   |          |        |                    |        |      |                   |    |
| 福建省闽光新型材料有限公司 | 24,336.82<br>4.02  |        |      | 310,066.5<br>2    |          |        |                    |        |      | 24,646.89<br>0.54 |    |
| 福建天尊新材料制造有限公司 | 27,127.03<br>1.70  |        |      | -5,125.71<br>7.96 |          |        |                    |        |      | 22,001.31<br>3.74 |    |
| 福建三钢国贸有限公司    | 106,360.5<br>96.66 |        |      | 14,227.89<br>1.58 |          |        | -29,400.0<br>00.00 |        |      | 91,188.48<br>8.24 |    |

|    |                |  |              |  |                |  |                |
|----|----------------|--|--------------|--|----------------|--|----------------|
| 小计 | 157,824,452.38 |  | 9,412,240.14 |  | -29,400,000.00 |  | 137,836,692.52 |
| 合计 | 157,824,452.38 |  | 9,412,240.14 |  | -29,400,000.00 |  | 137,836,692.52 |

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 16,848,892,288.79 | 16,349,596,567.72 | 18,176,042,025.96 | 17,594,476,296.87 |
| 其他业务 | 1,173,426,354.52  | 1,105,611,029.26  | 1,122,483,667.55  | 1,055,807,529.07  |
| 合计   | 18,022,318,643.31 | 17,455,207,596.98 | 19,298,525,693.51 | 18,650,283,825.94 |

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 9,412,240.14 | 21,176,604.99 |
| 合计             | 9,412,240.14 | 21,176,604.99 |

## 6、其他

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -8,828,759.59 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,538,333.34  |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                  | 1,800,000.00  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 1,811,032.22  |    |

|          |               |    |
|----------|---------------|----|
| 减：所得税影响额 | -229,474.10   |    |
| 合计       | -1,449,919.93 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.23%      | 0.06        | 0.06        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.28%      | 0.06        | 0.06        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有致同会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司董事长黎立璋先生签名的2014年年度报告原件。

以上文件置备地点：公司证券事务部